

목 차

1. 총괄표	3
2. 사업보고서	7
(1) 개 황	9
(2) 연도별 업무현황	12
(3) 건설개량수선공사개요	15
(4) 사업운영성과	18
3. 재무제표	19
(1) 재무상태표	21
(2) 손익계산서	22
(3) 결손금처리계산서	23
(4) 현금흐름표	24
(5) 재무제표에 대한 주석	25
4. 재무제표 부속명세서	29
(1) 현금과예금 명세서	31
(2) 영업미수금 명세서	31
(3) 가동설비자산 명세서	32
(4) 건설중인자산 명세서	33
(5) 기타부채 명세서	34
(6) 잉여금 명세서	35
(7) 전입금 보조금 등 수입명세서	36
(8) 감가상각비 명세서	37
(9) 성질별 손익계산서	38
(10) 재무제표와 예산결산서 차이 명세서	40

5. 예산결산보고서	41
(1) 총괄표	44
(2) 사업예산결산총괄	45
(3) 사업예산 결산보고서	46
(4) 자본예산결산총괄	50
(5) 자본예산결산보고서	51
(6) 예산 총괄표	54
6. 예산결산부속명세서	55
(1) 수익비용 명세서	57
(2) 예비비 사용조서	59
(3) 예산 이월액조서	60
(4) 전년도 이월액조서	62
(5) 미수액 조서	63
(6) 유형(고정)자산명세서	64
(7) 지출예산 성질별 결산	65
(8) 수입지출총괄	67
7. 경영분석지표	69
(1) 경영분석 지표	71
8. 참고자료	73
(1) 총괄원가계산서	75
(2) 수입지출일계표	77
(3) BTL사업명세서	79
(4) 재정지원현황	80

1. 총괄표

(예천군하수도공기업)

1. 총괄표

내용		하수도	비고
[결산서]			
1. 총괄표	(1) 총괄표	○	
2. 사업보고서	(1) 개황	○	
	(2) 연도별 업무현황	○	
	(3) 건설·개량·수선공사개요	○	
	(4) 사업운영성과	○	
3. 재무제표	(1) 재무상태표	○	
	(2) 손익계산서	○	
	(3) 결손금처리계산서	○	
	(4) 현금흐름표	○	
	(5) 재무제표에 대한 주석	○	
4. 재무제표 부속명세서	(1) 현금예금명세서	○	
	(2) 영업미수금명세서(매출채권)	○	
	(3) 기타미수금명세서	내용없음	
	(4) 저장품명세서	내용없음	
	(5) 기타유동자산명세서	내용없음	
	(6) 유가증권명세서	내용없음	
	(7) 가동설비자산명세서	○	
	(8) 비가동설비자산명세서	○	
	(9) 무형자산명세서	내용없음	
	(10) 투자와 기타자산명세서	내용없음	
	(11) 매입채무명세서	내용없음	
	(12) 미지급비용(금)명세서	내용없음	
	(13) 기타유동부채명세서	○	
	(14) 지방채(공사, 공단체)명세서	○	
	(15) 총당금명세서	내용없음	
	(16) 금융부채 현황	내용없음	
	(17) 우발부채 현황	내용없음	
	(18) 잉여금명세서	○	
	(19) 전입금·보조금 등 수입명세서	○	
	(20) 감가상각비명세서	○	
	(21) 매출(조성)원가명세서	내용없음	
	(22) 성질별 손익계산서	○	
	(23) 재무제표와 예산결산 차이 명세서	○	
5. 예산결산보고서	(1) 총괄표	○	
	(2) 수입예산결산보고서	○	
	(3) 지출예산결산보고서	○	

내용		하수도	비고
6. 예산결산 부속명세서	(1) 수익비용명세서	○	
	(2) 예비비사용조서	○	
	(3) 예산이월액조서	○	
	(4) 전년도이월액조서	내용없음	
	(5) 예산전용액조서	내용없음	
	(6) 채무부담행위액 집행조서	내용없음	
	(7) 계속비결산조서	내용없음	
	(8) 미수액조서, 미지급액조서	○	
	(9) 불납결손액조서	내용없음	
	(10) 유형(고정)자산 명세서	○	
	(11) 지방채(공사·공단채) 명세서	내용없음	
	(12) 수입·지출외현금현재액조서	내용없음	
	(13) 지출예산 성질별 결산	○	
7. 경영분석지표	(1) 경영분석지표	○	
8. 참고자료	(1) 총괄원가계산서	○	
	(2) 수입·지출일계표	○	
	(3) BTL사업 명세서	○	
	(4) 이자비용 및 이자보상배율	내용없음	
	(5) 사업현황	내용없음	
	(6) 재정지원 현황	○	
[회계감사보고서]			
감사보고서	(1) 회계감사보고서	○	

2. 사 업 보 고 서

(예천군하수도공기업)

- (1) 개 황
- (2) 연도별 업무현황
- (3) 건설 · 개량 · 수선공사 개요
- (4) 사업운영 성과

(1) 개 황

1) 총괄사항

- 예천군 하수도사업은 2019년 1월 1일 지방직영공기업으로 전환하여 「효율적인 하수처리로 공공수역 수질보전, 고객만족 서비스를 제공, 공기업경영 합리화」를 목표로 하수도공기업 운영에 최선을 다하고 있습니다.
- 인구 55,739명에 하수처리인구가 37,296명이며 하수도보급율은 66.91%이고 하수관거시설 총 연장은 165.94km로, 하수관거 보급율은 100%이며 하수전수는 14,274전, 연간 총하수처리량 3,813,482㎥ 하수처리율 97.22%, 1일 최대 하수처리량은 9,538㎥ 입니다.
- 2021사업연도 세입예산결산액은 11,627,202,420원, 세출예산결산액은 10,499,315,428원이며 자금예산결산 수입액은 10,411,549,490원이며 지출액은 10,499,315,428원, 차기이월액은 840,698,262원 입니다.
- 예천군 하수도정비 기본계획(변경)의 최종 승인으로 하수처리구역 확대 및 신규 하수관로 설치, 공공하수처리시설 개보수 등, 공공하수처리시설에 대한 효율적인 시설투자계획 및 운영관리 계획을 수립하게 되어 추후 지역 주민에게 안정적인 하수도서비스 제공 및 방류수역의 수질환경보전이 가능하게 되었음.
- 또한 관내 공공하수도시설은 국내 굴지의 수처리 전문업체인 에코비트 워터와 관리대행 협약을 체결하여 업무의 효율성과 함께 방류 수역의 수질개선과 함께 주민들의 쾌적한 생활환경개선에 기여하게 되었습니다.

2)의회의결사항

의안번호	건 명	제출년월일	의결년월일	비 고
1097	2021년도 제1회 추가경정 예산서	2021.05.03	2021.05.13	
1130	2021년도 제2회 추가경정 예산서	2021.08.30	2021.09.11	
1156	2022년도 예산서	2021.11.20	2021.12.20	

3) 행정관청인가사항

신청년월일	신청서	건 명	인가년월일	비 고
2018	예천군	예천군 하수도 공기업 신설	2019. 01. 01	

4) 직원에 관한 사항

○ 직원현황

[정원]

(단위: 명)

구 분	계			정 규 직				비 정 규 직		
	계	정규직	비정규직	일반직	상용정규직			기간제	단시간	기타
					청경	공무직	기타			
전년도말인원	6	6		6	-	-				
기간중 (12월31일 기준)	증	1	-	1	-	-	-	-	-	-
	감	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당년도말인원	7	7	-	7	-	-	-	-	-	-

[현원]

(단위: 명)

구 분	계			정 규 직				비 정 규 직		
	계	정규직	비정규직	일반직	상용정규직			기간제	단시간	기타
					청경	공무직	기타			
전년도말인원	6	6		6	-	-				
기간중 (12월31일 기준)	증	7	-	1	-	-	-	-	-	-
	감	-	-	-	-	-	-	-	-	-
당년도말인원	7	7	0	7	0	0	0	0	0	0

○ 일반직(행정직,기술직) 직급별 인원

(단위: 명)

구 분		계	4급	5급	6급	7급	8급	9급	비 고
계		7	0	1	3	2	0	1	
일반직	행정직	2	0		1	1	0	0	
	기술직	5	0	1	2	1	0	1	

○ 관리자 및 기업출납원의 변동(있는 경우)에 관한 사항

구 분	당 초	변 동	변동년월일	비고
관리자	부군수 김준호	부군수 김준호	2020.07.01	

5) 예천군 하수도사용 조례 일부개정 (2019.01.01. 요금인상)

가) 개 정 이 유

경북도청이전신도시 건설에 따라 예천군 관내 기존 군 지역과 도청신도시간 분리되어 있는 상하수도 요금 체계를 통일시킴으로써 상하수도 요금부과에 형평성을 도모하기 위함입니다.

나) 주 요 내 용

일반배수구역과 경북도청이전신도시 지역으로 이원화된 하수도 사용료 산정기준을 단일화하고 평균요금을 32.8% 인상함으로써 하수도요금 현실화율 제고에도 일정 부분 기여하게 되었습니다.

○ 하수도 요금 인상내용

업종별 사용요금					비 고
업 종	현 행	변 경	인상액	인상율	
가 정 용	162	221	59	36.4%	
일 반 용	294	382	88	29.9%	
대중탕용	519	675	156	30.1%	
평 균	271	360	89	32.8%	

(2) 연도별 업무현황

1) 하수도

○ 사업개시연월일 (설립) : 2005.05.01.

○ 공기업법적용연월일 : 2019.01.01.

연 도 별				2018	2019	2020	2021
구 분							
1. 관 리 자					부군수	부군수	부군수
2. 인 구	(1) 총인구(A) (명)				55,100	55,613	55,739
	(2) 하수처리인구(B) (명)				35,861	36,677	37,296
	(3) 보급율 B/A×100 (%)				65.08	65.95	66.91
3. 시 설	(1) 하수종말처리시설 (개소)				10.00	12.00	12.00
	(2) 총시설연장 (km)				148.89	165.94	165.94
	(3) 하수관거계획연장(C) (km)				148.89	165.94	165.94
	(4) 하수관거시설연장(D) (km)				148.89	165.94	165.94
	(5) 하수관거보급율 D/C×100 (%)				100.00	100.00	100.00
	(6) 하수처리시설용량(E) (㎥/일)				9,368	9,538	9,538
	(7) 하수전수 (전)				13,650	14,147	14,274
4. 하 수	(1) 연간총하수발생량(F) (㎥)				3,552,715	3,812,609	3,922,508
	(2) 1일평균하수발생량(G=F/365)(㎥)				9,733	10,446	10,747
	(3) 연간총하수처리량(H) (㎥)				3,464,677	3,721,789	3,813,482
	(4) 1일평균하수처리량(I=H/365)(㎥)				9,432	10,197	10,448
	(5) 하수처리률(I/G) (㎥)				97.52	96.30	97.22
	(6) 시설이용률(I/E) (%)				101.33	106.91	109.54
	(7) 1일최대하수처리량(J) (㎥)				9,368	9,538	9,538.00
	(8) 시설가동률(J/E) (%)				100	100	100
	(9) 연간총조정량(부과량) (㎥)				2,926,956	3,085,061	3,490,060
5. 요 금	(1) 총 팔 원 가 (㎥ 당)				1,326	4,071.74	3,926.32
	(2) 평균요금(공급단가) (㎥ 당)				303	318.93	283.96
	(3) 가정용평균요금 (㎥ 당)				192	194	191.4
	가정용	1단계	사용구간 (㎥)		1 ~ 20	1~20	1~20
			요금 (원)		192	192	192
		2단계	사용구간 (㎥)			21~40	21~40
			요금 (원)			289	289
		3단계	사용구간 (㎥)			41이상	41이상
			요금 (원)			390	390

연 도 별				2018	2019	2020	2021
구 분							
5. 요 금	(3) 가정용평균요금 (㎡ 당)						
	일반용	1단계	사용구간 (㎡)			1~300	1~300
			요금 (원)			342	342
		2단계	사용구간 (㎡)			301~500	301~500
			요금 (원)			443	443
		3단계	사용구간 (㎡)			501이상	501이상
			요금 (원)			580	580
	대중탕용	1단계	사용구간 (㎡)			1~300	1~300
			요금 (원)			342	342
		2단계	사용구간 (㎡)			301~500	301~500
			요금 (원)			443	443
		3단계	사용구간 (㎡)			501이상	501이상
			요금 (원)			580	580
	산업용		사용구간 (㎡)			톤당	톤당
			요금(원)			361	361
6. 직원수	계				6	6	7
	(1)일 반 직 (명)				6	6	7
	(2)별 정 직 ("				-	-	-
	(3)기 능 직 ("				-	-	-
	(4)기 타 직 ("				0	0	0
	(5)기타보수직 (무기계약/기간제 등) ("				-	-	-
	7. 수 입	(1) 연간 처리수익 (백만원)				957	984
(2)연간 수익적수입 ("				7,145	5,122	5,600	
(3)연간 자본적수입 ("				6,294	3,553	5,618	
8. 수지율		(1)총수지비율(총수익/총비용)(%)				70.87	50.13
	(2)영업수지비율 (%)				11.64	11.30	9.94
9. 자 산 평 가 액					91,339,813,877	87,502,829,085	84,777,491,112

2) 사업수익에 관한 사항

(단위 : 원,%)

구 분	당년도결산액 (A)	전년도결산액 (B)	증 감 (A-B)	비 율 (A/B×100)	비 고
사 업 수 익	5,624,714,210	5,121,687,634	503,026,576	109	
- 영 업 수 익	991,033,040	983,924,590	7,108,450	100	
- 영 업 외 수 익	4,633,681,170	4,137,763,044	495,918,126	111	
- 특 별 이 익	-	-	-		

3) 사업비용에 관한 사항

(단위 : 원,%)

구 분	당년도결산액 (A)	전년도결산액 (B)	증 감 (A-B)	비 율 (A/B×100)	비 고
사 업 비 용	5,547,566,908	4,321,277,570	1,226,289,338	120	
- 영 업 비 용	5,547,566,908	4,321,277,570	1,226,289,338	128	
- 영 업 외 비 용	-	-	-		
- 특 별 손 실	-	-	-		
- 예 비 비	-	-	-	-	

(3) 건설·개량·수선공사 개요

가. 시설확장(건설)공사개황

(단위 : 원)

과 목	사 업 명	공사 기간	당기목표(예산)		당기실적(결산)		미 집 행		미진행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일	영 사 부 서
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비				
합 계	4건			1,167,785,000		741,751,310		426,006,690				
시설비 및 부대비- 시설비	유원처리구역 외 하수관로 정비	2021.08.02.~ 2023.12.31.		437,000,000	착수	256,776,610		180,223,390	이월	2021. 08.02.	2023. 12.31.	하수도팀
시설비 및 부대비- 시설비	유원처리구역 외 하수관로 정비 갈리비	2021.08.02.~ 2023.12.31.		275,000,000	착수	217,600,000		57,400,000	이월	2021. 08.02.	2023. 12.31.	하수도팀
시설비 및 부대비- 시설비	지보 농어촌마을 하수도 정비	~ 2024.12.31.		358,000,000		267,374,700		90,625,300	이월	설계중	2024. 12.31.	하수도팀
일반 관리비- 연구 운영비	예천군 하수도정비기본 계획(변경) 및 노후하수 관로 정비 기본 및 실시 설계용역	2019.09.09.~ 2022.01.12.	설계 1식	97,785,000	착수	-	설계 1식	97,758,000	이월	2019. 09.09.	2022. 01.12.	하수도팀

나. 개량 공사 개황

(단위 : 원)

과 목	사 업 명	공사 기간	당기목표(예산)		당기실적(결산)		미 집 행		미집행 사 유	착 공 년월일	준 공 년월일	공 사 부 서
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비				
합 계	7건			160,149,500		153,245,730		31,455,770				
건물-시설비 및 부대비-시설비	백전리 자가펌프장 펌프 구매설치 외 13건		교체 1식	61,963,500	교체 1식	61,963,500		-		03. 01.	12. 30.	하수도팀
건물-시설비 및 부대비-시설비	예천공공하수처리시설 반응조 수중포기기 교체		교체 1식	24,552,000	교체 1식	24,552,000		24,552,000	공기 미도래	07. 18.	08. 20.	하수도팀
건물-시설비 및 부대비-시설비	예천공공하수처리시설 TMS실 증축공사		증축 1식	21,989,000	증축 1식	18,330,230		3,658,770	집행 잔액	11. 14.	12. 11.	하수도팀
건물-시설비 및 부대비-시설비	예천군 소규모하수처리 시설 D0계측기 교체		교체 1식	18,920,000	교체 1식	17,974,000		946,000	집행 잔액	12. 24.	12. 30.	하수도팀
건물-시설비 및 부대비-시설비	예천군 공공하수처리 시설 유량조정조 유입 펌프 교체 및 우수펌프 수선		교체 1식	11,385,000	교체 1식	10,588,000		797,000	집행 잔액	12. 19.	12. 30.	하수도팀
건물-시설비 및 부대비-시설비	예천군 하수슬러지처리 시설 유량조정조 반출 보조컨베이어 설치		교체 1식	10,890,000	교체 1식	10,120,000		770,000	집행 잔액	09. 08.	09. 27.	하수도팀
건물-시설비 및 부대비-시설비	예천공공하수처리시설 방류유량계 교체		교체 1식	10,450,000	교체 1식	9,718,000		732,000	집행 잔액	08. 02.	09. 01.	하수도팀

다. 보존(수선)공사개황

(단위 : 천원)

과 목	사 업 명	공사 기간	당기목표(예산)		당기실적(결산)		미 집 행		미집행 사유	착 공 년월일	공 준 년월일	사 부 서
			사업량	사업비	사업량	사업비	사업량	사업비				
합 계	3건			44,313,000		43,455,000		858,000				
건물-시설비 및 부대비-시설비	예천공공하수처리시설 포기용 송풍기 정비공사 외 2건		보수보강 1식	17,358,000	보수보강 1식	17,358,000		-		01. 29.	12. 23.	하수도팀
건물-시설비 및 부대비-시설비	예천하수처리장 원심 탈수기 제어반 수리		보수보강 1식	12,265,000	보수보강 1식	11,407,000		858,000	집행 잔액	12. .23.	12. 28.	하수도팀
건물-시설비 및 부대비-시설비	공공하수처리시설 분노 원심탈수기 정비		보수보강 1식	14,690,000	보수보강 1식	14,690,000		-		02. 02.	03. 01.	하수도팀

(4) 사업운영 성과

1) 처리확대 · 개선성과

유천처리구역외 하수관로 정비를 착공하여 별도의 하수처리장 신설없이 예천공공 하수처리장으로 농어촌마을의 생활하수를 적정하게 처리, 방류함으로써 하수처리장 운영의 경제성 확보 및 쾌적한 주민생활환경 조성

2) 재정운영성과(손익 및 재무구조)

가. 손익계산

(단위:원)

구 분	2021년도	2020년도	증 감
총 수 입	5,624,714,210	5,121,687,634	503,026,576
총 비 용	11,401,011,579	10,215,949,680	1,185,061,899
당 기 순 이 익	△5,776,297,369	△5,094,262,046	△682,035,323

나. 대차대조표

(단위:원)

구 분	2021년도	2020년도	증 감
총 자 산	84,777,491,112	87,502,829,085	△2,725,337,973
자 본	48,938,253,392	49,656,323,761	△718,070,369
부 채	35,839,237,720	37,846,505,324	△2,007,267,604

3) 주요 경영개선사항

2019.01.01. 예천군하수도의 지방공기업 전환과 함께 신속하고 정확한 하수도 공공 서비스를 위하여 상하수도요금 서비스포털 홈페이지를 예천군청 홈페이지 메인 메뉴에 연결하여 주민접근성을 획기적으로 개선하였음.

4) 주민서비스 개선시책 및 내용

예천군 하수도정비 기본계획(변경)의 최종 승인으로 하수처리구역 확대 및 신규 하수관로 설치, 공공하수처리시설 개보수 등, 공공하수처리시설에 대한 효율적인 시설투자계획 및 운영관리 계획을 수립하게 되어 추후 지역주민에게 안정적인 하수도 서비스 제공 및 방류수역의 수질환경 보전이 가능하게 되었음.

3. 재 무 제 표

(예천군하수도공기업)

- (1) 재 무 상 태 표
- (2) 손 익 계 산 서
- (3) 결손금 처리 계산서
- (4) 현 금 흐 름 표
- (5) 재무제표에 대한 주석

(1) 재 무 상 태 표

제03(당)기 : 2021년 12월 31일 현재

제02(전)기 : 2020년 12월 31일 현재

예천군 하수도공기업 특별회계

(단위: 원)

과목	2021년도(당기)	2020년도(전기)	과목	2021년도(당기)	2020년도(전기)
	금액	금액		금액	금액
자 산			부 채		
유 동 자 산	(1,125,015,105)	(944,103,240)	유 동 부 채	(2,085,860,192)	(2,007,267,604)
1 당 좌 자 산	(1,125,015,105)	(944,103,240)	1) 유동성장기부채	3,439,020,000	3,439,020,000
가. 현금및현금성자산 (수입지출외현금:0원)	840,698,262	928,464,200	(현재가치할인차금)	1,353,159,808	1,431,752,396
나. 영 업 미 수 금	18,730,730	15,797,010	비 유 동 부 채	33,753,377,528	35,839,237,720
(대 손 총 당 금)	187,307	157,970	1) 장기미지급금	42,628,851,000	46,067,871,000
나. 기 타 미 수 금	268,458,000	0	(현재가치할인차금)	8,875,473,472	10,228,633,280
(대 손 총 당 금)	2,684,580	0	부 채 합 계	35,839,237,720	37,846,505,324
비 유 동 자 산	(83,652,476,007)	(86,558,725,845)	자 본		
1) 가 동 설 비 자 산	(83,173,176,697)	(82,274,265,815)	자 본 금	(46,888,017,948)	(46,888,017,948)
가. 토 지	2,041,883,140	2,041,883,140	1) 원 시 자 본 금	46,888,017,948	46,888,017,948
나. 입 목	220,449,400	220,449,400	잉 여 금	(2,050,235,444)	(2,768,305,813)
다. 건 물	3,650,324,630	3,619,649,130	1) 자 본 잉 여 금	(14,638,200,160)	(9,579,973,160)
(감가상각누계액)	1,315,782,046	1,221,224,120	가. 국 고 보 조 금	11,899,599,160	8,588,599,160
라. 구 축 물	96,367,147,310	94,965,357,150	나. 시 도 비 보 조 금	191,000,000	178,000,000
(감가상각누계액)	27,217,267,471	24,028,392,392	다. 타 회 계 건 설 보 조 금	2,087,999,000	697,490,000
마. 기 계 장 치	24,591,341,192	20,865,282,812	라. 공 사 부 담 금	459,602,000	115,884,000
(감가상각누계액)	15,184,529,058	14,206,501,705	2) 결 손 금	12,587,964,716	6,811,667,347
바. 차 량 운 반 구	16,700,000	16,700,000	가. 미 처리 결손금	12,587,964,716	6,811,667,347
(감가상각누계액)	16,700,000	16,700,000	(당기순손실: 5,776,297,369원)		
사. 공 기 구 비 품	140,360,000	130,790,000	(전기순손실: 5,094,262,046원)		
(감가상각누계액)	120,750,400	113,027,600			
2) 비가동설비자산	(479,299,310)	(4,284,460,030)			
가. 건 설 중 인 자 산	479,299,310	4,284,460,030	자 본 합 계	48,938,253,392	49,656,323,761
자 산 총 계	84,777,491,112	87,502,829,085	부채및자본총계	84,777,491,112	87,502,829,085

(2) 손 익 계 산 서

제03(당)기 : 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

제02(전)기 : 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

예천군 하수도공기업 특별회계

(단위:원)

과목	2021년도(당기)	2020년도(전기)	증 감
1. 매 출 액	(991,033,040)	(983,924,590)	(7,108,450)
1) 사 용 료 수 익	991,033,040	983,924,590	7,108,450
2. 매 출 원 가	(9,439,468,106)	(8,337,562,766)	(1,101,905,340)
1) 관 거 비	1,102,684,610	1,044,292,540	58,392,070
2) 처 리 장 비	4,054,356,578	2,914,273,930	1,140,082,648
3) 펌 프 장 비	20,966,560	19,369,180	1,597,380
4) 감 가 상 각 비	4,261,460,358	4,359,627,116	-98,166,758
3. 매 출 총 손 실	8,448,435,066	7,353,638,176	1,094,796,890
4. 판 매 비 와 관 리 비	(529,791,077)	(369,700,820)	(160,090,257)
1) 일 반 관 리 비	519,354,360	362,956,920	156,397,440
2) 대 손 상 각 비	2,713,917	0	2,713,917
3) 감 가 상 각 비	7,722,800	6,743,900	978,900
5. 영 업 손 실	8,978,226,143	7,723,338,996	(1,254,887,147)
6. 영 업 외 수 익	(4,633,681,170)	(4,137,763,044)	(495,918,126)
1) 이 자 수 익	2,984,770	13,238,040	-10,253,270
2) 타 회 계 지 원 금 수 익	4,592,679,000	4,124,501,940	468,177,060
3) 타 회 계 전 입 금 수 익	11,524,580	0	11,524,580
4) 전 기 오 류 수 정 이 익	24,877,110	0	24,877,110
5) 대 손 총 당 금 환 입	0	23,064	-23,064
6) 기 타 영 업 외 수 익	1,615,710	0	1,615,710
7. 영 업 외 비 용	(1,431,752,396)	(1,508,686,094)	-(76,933,698)
1) 이 자 비 용	1,431,752,396	1,508,686,094	-76,933,698
8. 당 기 순 손 실	5,776,297,369	5,094,262,046	682,035,323

(3) 결손금처리계산서

제03(당)기 : 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

제02(전)기 : 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

예천군 하수도공기업 특별회계

(단위:원)

과목	2021년도(당기)		2020년도(전기)	
	금	액	금	액
1. 미 처리 결 손 금		12,587,964,716		6,811,667,347
(1) 전 기 이 월 결 손 금	6,811,667,347		2,937,286,300	
(2) 전 기 오 류 수 정 이 익	0		1,219,880,999	
(3) 전 기 오 류 수 정 손 실	0		0	
(4) 당 기 순 손 실	5,776,297,369		5,094,262,046	
2. 결 손 금 처 리 액		0		0
3. 차 기 이 월 미 처리 결 손 금		12,587,964,716		6,811,667,347

(4) 현금흐름표

제03(당)기 : 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지
제02(전)기 : 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

예천군 하수도공기업 특별회계

(단위: 원)

과목	2021년도(당기)		2020년도(전기)	
1. 영업활동으로 인한 현금흐름		(344,039,618)		783,078,350
(1) 당기순이익(손실)	(5,776,297,369)		(5,094,262,046)	
(2) 현금의유출이없는비용등의가산	5,700,935,554		5,875,057,110	
가. 감가상각비	4,269,183,158		4,366,371,016	
나. 이자비용	1,431,752,396		1,508,686,094	
(3) 현금의유입이없는수익등의차감	0		0	
(4) 영업활동으로인한자산부채의변동	(268,677,803)		2,283,286	
가. 영업미수금의감소(증가)	(2,904,383)		2,283,286	
나. 기타미수금의감소(증가)	(265,773,420)		0	
2. 투자활동으로 인한 현금흐름		(1,362,933,320)		(3,920,673,580)
(1) 투자활동으로인한현금유입액	0		0	
(2) 투자활동으로인한현금유출액	(1,362,933,320)		(3,920,673,580)	
가. 건물증가	30,675,500		1,079,765,000	
나. 구축물증가	48,440,000		1,079,765,000	
다. 기계장치취득	388,414,680		134,559,600	
라. 공기구비품증가	9,570,000		6,006,000	
마. 건설중인자산증가	885,833,140		2,700,342,980	
3. 재무활동으로 인한 현금흐름		1,619,207,000		(251,408,840)
(1) 재무활동으로인한현금유입액	5,058,227,000		3,285,911,160	
가. 국고보조금수령	3,311,000,000		2,560,599,160	
나. 시도비보조금수령	13,000,000		0	
다. 타회계건설보조금수령	1,390,509,000		697,490,000	
라. 공사부담금수령	343,718,000		27,822,000	
(2) 재무활동으로인한현금유출액	(3,439,020,000)		(3,537,320,000)	
가. 장기미지급금감소	3,439,020,000		3,537,320,000	
4. 현금의증가(감소)(1+2+3)		(87,765,938)		(3,389,004,070)
5. 기초의현금		928,464,200		4,317,468,270
6. 기말의현금(4+5)		840,698,262		928,464,200

(5) 재무제표에 대한 주석

2021년 12월 31일 현재

1. 공기업의 개황과 공기업 내용

예천군 하수도공기업은 2019년 1월 1일자로 지방공기업으로 전환되어 지방공기업을 적용하였습니다. 행정구역내 하수인구는 37,296명이며, 하수전수는 14,274전, 연간 하수총처리량 3,813,482㎥, 연간총조정량 3,490,060㎥이며, 일일처리능력은 9,538 ㎥, 하수관거 총연장은 165.94km입니다.

2. 주요 회계처리기준

예천군 하수도공기업 특별회계는 지방공기업 회계처리방법과 일반기업회계기준에 따르고 있으며, 재무제표의 작성은 2022년 1월 행정안전부에서 시달한 지방공기업 결산기준에 따라 작성하고 있습니다.

가. 수익 및 비용의 인식 기준

사용료수익은 고지서 발부시점을 기준으로 고지서상의 조정액을 수익금액으로 계상하고 있으며, 이자수익은 이자발생기간에 따라 수익을 인식하고 있습니다. 타회계전입금 및 지원금수익은 지방공기업법 제14조 및 동법시행령 제5조의 회계별비용부담의 원칙에 따라 타회계가 의무적으로 부담하는 시점에 당기수익으로 계상하고 있습니다. 지급을 수반하는 비용은 채무가 확정된 날이 속하는 연도에 인식하고 있습니다.

나. 대손충당금

대손충당금은 과거 3년 평균 대손 경험율과 영업미수금 잔액의 1%중 큰 금액으로 대손추산액을 설정하고 있으며, 당기말 현재 대손충당금 잔액은 영업미수금 잔액의 1% 금액인 187,307원이고 대손상각비가 29,337원 발생하였습니다.

다. 가동설비자산의 평가와 감가상각방법

가동설비자산은 취득원가 또는 자산재평가액에서 감가상각누계액을 공제한 가액으로 평가하고 있으며, 감가상각은 지방공기업법 시행규칙 별표2와 별표3에서 정하는 내용년수로 하여 정액법을 적용하여 계산하고 있습니다. 그리고 수선비로서 내용년수를 현실적으로 증가시키거나 능률유지를 위한 가치를 증가시키는 지출을 자본적지출로 계상하고, 원상을 회복하거나 능률유지를 위한 지출은 수익적지출로 처리하고 있습니다.

라. 보조금 등의 회계처리

국고보조금, 일반회계보조금 또는 기타의 보조금은 그 용도에 따라 자본적 지출에 총당할 경우에는 자본잉여금으로 그 원천별로 구분표시하고, 수익적 지출 또는 결손보전에 총당하는 경우에는 그 원천별로 영업외수익으로 계상하고 있습니다.

3. 현금예금

현금예금 840,698,262원의 내용은 다음과 같으며, 담보제공 등으로 사용이 제한된 금액은 없습니다.

(단위:원)

구 분	내 용	금 액	비 고
세입세출 현금예금	공공예금	840,698,262	농협은행
수입지출외현금예금	보증금 등	0	농협은행
현금및현금성자산계	계	840,698,262	

4. 미수금

영업미수금 기말잔액은 18,730,730원으로 전액 2021년도에 발생한 수용가미수금이며 대손충당금은 187,307원을 설정하고 있습니다.

기타미수금 기말잔액은 268,458,000원으로 전액 2021년도에 발생한 원인자부담금 미수금으로, 대손충당금은 2,684,580원을 설정하고 있습니다.

5. 가동설비자산

가동설비자산 83,173,176,697원의 내용은 다음과 같으며, 담보제공 등으로 사용이 제한된 금액은 없습니다.

(단위:원)

구 분	기초잔액	당기증가	당기감소	기말잔액
취 득 원 가	121,860,111,632	5,168,094,040	0	127,028,205,672
감가상각누계액	39,585,845,817	4,269,183,158	0	43,855,028,975
차 감 계	82,274,265,815	898,910,882	0	83,173,176,697

6. 건설중인자산

건설중인자산은 유천처리구역 외 하수관로 정비사업 등에 대한 지출액 479,299,310원으로 동 공사가 완료되면 해당 계정으로 대체될 예정입니다.

7. 유동부채

유동부채 2,085,860,192원의 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계 정 과 목	내 용	금 액
유동성장기미지급금	BTL 임대료 1년내 지급 예정분	3,439,020,000
	현재가치 할인차금	(1,353,159,808)
	계	2,085,860,192

8. 장기미지급금

장기미지급금 35,839,237,720원은 예천하수처리장 하수관거 정비공사 임대형 민자사업(BTL)으로 인한 총미지급금에서 유동성장기부채를 차감한 금액으로 그 내용은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

계 정 과 목	총미지급금	장기미지급금	유동성장기미지급금
장 기 미 지 급 금	46,067,871,000	42,628,851,000	3,439,020,000
현 재 가 치 할 인 차 금	(10,228,633,280)	(8,875,473,472)	(1,353,159,808)
계	35,839,237,720	33,753,377,528	2,085,860,192

9. 퇴직급여충당부채

2021년 12월 31일 현재 예천군 하수도공기업 특별회계에서 지급하여야 할 퇴직급여충당부채는 없습니다.

10. 개시 재무상태표

원시자본금은 2019년 1월 1일부터 예천군 하수도사업을 지방공기업 전환지침에 따라 전환함에 따라 2018년 12월 31일 현재 예천군 하수도사업 특별회계에서 보유하고 있던 자산 평가액에서 부채 평가액을 차감한 금액입니다. 2018년 12월 31일 현재 자산과 부채의 평가내역은 다음과 같습니다.

(단위: 원)

구 분	금 액	구 분	금 액
유 동 자 산	0	유 동 부 채	0
비 유 동 자 산	89,814,007,919	비 유 동 부 채	42,925,989,971
		부 채 계	42,925,989,971
		원 시 자 본 금	46,888,017,948
		자 본 잉 여 금	0
		자 본 계	46,888,017,948
자 산 계	89,814,007,919	부채및자본총계	89,814,007,919

11. 자본잉여금

지방공기업법 시행령 제38조에 의거 자본잉여금으로 취득된 자산이 멸실되거나 또는 이를 양도하거나 철거 또는 폐기한 경우에 손실이 발생한 때에는 자본잉여금으로 그 손실을 보전할 수 있으며, 그 내용은 다음과 같습니다.

(단위:원)

계 정 과 목	내 용	금 액
타 건 설 회 계 보 조 금	국 고 보 조 금	11,899,599,160
타 건 설 회 계 보 조 금	시 도 비 보 조 금	191,000,000
타 건 설 회 계 보 조 금	타 회 계 건 설 보 조 금	2,087,999,000
공 사 부 담 금	기 타 공 사 부 담 금	459,602,000
합 계		14,638,200,160

12. 결손금

지방공기업법 제37조 규정에 의하여 지방공기업은 매 회계연도에 이익이 생긴 경우에는 전회계연도로 부터 이월된 결손금을 보전하고 그 잔액이 있을 경우에는 그 대하여 10분 1이상의 금액을 자본금의 2분의 1에 달할때까지 이익적립금으로 적립하고, 남는 잔액은 예천군 하수도공기업 설치조례가 정하는 바에 의하여 감채적립금 또는 시설확장적립금으로 적립하거나 출자받은 타회계에 납부할 수 있도록 되어 있으며, 이익적립금은 결손보전에 기타적립금은 적립목적에만 사용할 수 있습니다.

(단위:원)

계 정 과 목	내 용	금 액
미 처 리 결 손 금	결 손 금 발 생	12,587,964,716

13. 현금흐름표

영업활동에 관한 현금흐름의 내역을 간접법으로 작성하고 있으며, 현금의 유입과 유출이 없는 거래내용은 다음과 같습니다.

가. 장기미지급금의 유동성 대체액 2,085,860,192원

나. 건설중인자산의 유형자산 대체 4,690,993,860원

4. 재무제표 부속명세서

(예천군하수도공기업)

- (1) 현금과예금명세서
- (2) 영업미수금 명세서
- (3) 가동설비 자산명세서
- (4) 건설중인자산 명세서
- (5) 기타 부채 명세서
- (6) 잉여금 명세서
- (7) 전입금, 보조금 등 수입명세서
- (8) 감가상각비 명세서
- (9) 성질별 손익계산서
- (10) 재무제표와 예산결산서상의 차이명세서

(1) 현금과예금 명세서

2021년 12월 31일 현재

예천군 하수도공기업 특별회계

(단위:원)

구 분	금 액				거래은행
	기 초 잔 액	수 입	지 출	기 말 잔 액	
합 계	928,464,200	10,411,549,490	10,499,315,428	840,698,262	
현금 및 현금성자산	928,464,200	10,411,549,490	10,499,315,428	840,698,262	
공공예금	928,464,200	10,411,549,490	10,499,315,428	840,698,262	농협은행
수입지출외 소 계	0	0	0	0	

(2) 영업미수금 명세서

2021년 12월 31일 현재

예천군 하수도공기업 특별회계

(단위:원)

구 분	기 초 잔 액	당 기 조 정 액		당기수입액	기 말 잔 액
		증 가	감 소		
영업미수금계	15,797,010	1,015,910,150	0	1,012,976,430	18,730,730
2019년분	1,974,650	0	0	1,974,650	0
2020년분	13,822,360	24,877,110	0	38,699,470	0
2021년분	0	991,033,040	0	972,302,310	18,730,730
대손충당금	157,970	29,337	0	0	187,307
순기말잔액	15,639,040	1,015,880,813	0	1,012,976,430	18,543,423
기타미수금계	0	343,718,000	0	75,260,000	268,458,000
2021년분	0	343,718,000	0	75,260,000	268,458,000
대손충당금	0	2,684,580	0	0	2,684,580
순기말잔액	0	341,033,420	0	75,260,000	265,773,420

(3) 가동설비자산 명세서

2021년 12월 31일 현재

예천군 하수도공기업 특별회계

(단위:원)

과목	취득가액				비고
	기초잔액	당기취득	당기감소	기말잔액	
합계	121,860,111,632	5,168,094,040	0	127,028,205,672	
토지	2,041,883,140	0	0	2,041,883,140	
임목	220,449,400	0	0	220,449,400	
건물	3,619,649,130	30,675,500	0	3,650,324,630	
건축물	94,965,357,150	1,401,790,160	0	96,367,147,310	
기계장치	20,865,282,812	3,726,058,380	0	24,591,341,192	
차량운반구	16,700,000	0	0	16,700,000	
공기구비품	130,790,000	9,570,000	0	140,360,000	
과목	감가상각누계액				순장부가액
	기초잔액	당기상각액	당기감소	상각누계액	
합계	39,585,845,817	4,269,183,158	0	43,855,028,975	83,173,176,697
토지	0	0	0	0	2,041,883,140
임목	0	0	0	0	220,449,400
건물	1,221,224,120	94,557,926	0	1,315,782,046	2,334,542,584
건축물	24,028,392,392	3,188,875,079	0	27,217,267,471	69,149,879,839
기계장치	14,206,501,705	978,027,353	0	15,184,529,058	9,406,812,134
차량운반구	16,700,000	0	0	16,700,000	0
공기구비품	113,027,600	7,722,800	0	120,750,400	19,609,600

(4) 건설중인자산 명세서

2021년 12월 31일 현재

예천군 하수도공기업 특별회계

(단위:원)

사 업 명	기 초 잔 액	증 가	감 소	기 말 잔 액
합 계	4,284,460,030	885,833,140	4,690,993,860	479,299,310
예천군 하수슬러지처리시설 설 치 사 업	4,248,520,030	143,533,830	4,392,053,860	0
유천처리구역외하수관로 정 비 사 업	0	474,924,610	0	474,924,610
예천군 예천읍 도시침수예방사업 및 지보 농어촌마을하수도 정비 사업 기본 및 실시설계용역(1차)	0	263,000,000	263,000,000	0
지보 농어촌 마을하수도 정비사업	0	4,374,700	0	4,374,700
오천,우망 농어촌마을하수도외 2개 지구 통합건설사업관리용역(4차)	35,940,000	0	35,940,000	0

(5) 기타부채 명세서

2021년 12월 31일 현재

예천군 하수도공기업 특별회계

(단위:원)

구 분	내 역	기초잔액	당 기 증 감		기 말 잔 액
			증 가	감 소	
유 동 부 채 계		2,007,267,604	2,085,860,192	2,007,267,604	2,085,860,192
유 동 성 장 기 부 채	BTL 임대료 1년 이 내 분	3,439,020,000	3,439,020,000	3,439,020,000	3,439,020,000
현 재 가 치 할 인 차 금	이자비용분	(1,431,752,396)	(1,353,159,808)	(1,431,752,396)	(1,353,159,808)
비 유 동 부 채 계		35,839,237,720	0	2,085,860,192	33,753,377,528
장기미지급금	BTL 임대료 1년 이 후 분	46,067,871,000	0	3,439,020,000	42,628,851,000
현 재 가 치 할 인 차 금	이자비용분	(10,228,633,280)	0	(1,353,159,808)	(8,875,473,472)

* 장기미지급금의 상환 계획표

구분	당기말잔액	상환예정액(원)			
		2023년	2024년	2025년	2026년 이후
장기미지급금	42,628,851,000	3,439,020,000	3,439,020,000	3,439,020,000	32,311,791,000

(6) 잉여금 명세서

2021년 12월 31일 현재

예천군 하수도공기업 특별회계

(단위:원)

구 분	기 초 잔 액	당 기 증 가	당 기 감 소	기 말 잔 액
합 계	16,391,640,507	(718,070,369)	0	2,050,235,444
1) 자 본 잉 여 금	9,579,973,160	5,058,227,000	0	14,638,200,160
가. 국 고 보 조 금	8,588,599,160	3,311,000,000	0	11,899,599,160
나. 시 도 비 보 조 금	178,000,000	13,000,000	0	191,000,000
다. 타회계건설보조금	697,490,000	1,390,509,000	0	2,087,999,000
라. 공 사 부 담 금	115,884,000	343,718,000	0	459,602,000
2) 결 손 금	6,811,667,347	5,776,297,369	0	12,587,964,716
가. 미 처 리 결 손 금	6,811,667,347	5,776,297,369	0	12,587,964,716

(7) 전입금.보조금 등 수입명세서

(단위:원)

구 분	회계처리 방 법	출연기관	금액	보조목적	예산결산상 수입구분
합 계			9,307,188,000		
국고보조	자본잉여금	환 경 부	2,561,000,000	하수관로정비 BTL사업 임대료 보조금	자본적수입
국고보조	자본잉여금	환 경 부	500,000,000	유천처리구역외하수관로정비 보조금	자본적수입
국고보조	자본잉여금	환 경 부	250,000,000	지보 농어촌마을 하수도정비 보조금	자본적수입
도비보조	자본잉여금	경 상 북 도	13,000,000	지보농어촌마을 하수도정비 보조금	자본적수입
타회계건 설보조금	자본잉여금	예 천 군	1,186,282,200	하수처리장 확충사업	자본적수입
타회계건 설보조금	자본잉여금	수질개선 특별회계	204,226,800	하수처리장 확충사업 등	자본적수입
보조금	영업외수익	예 천 군	4,254,064,200	경상관리비 지원액 등	수익적수입
보조금	영업외수익	수질개선 특별회계	338,614,800	경상관리비 지원액 등	수익적수입

(8) 감가상각비 명세서

(단위 : 원)

구분 (내역)	자산과목	취득원가	당기상각액	상각액누계	기말잔액	상각 방법	비고
합	계	124,765,873,132	4,269,183,158	43,855,028,975	80,910,844,157		
	소 계	124,765,873,132	4,269,183,158	43,855,028,975	80,910,844,157		
유형 자산	건 물	3,650,324,630	94,557,926	1,315,782,046	2,334,542,584	정액법	
	구 축 물	96,367,147,310	3,188,875,079	27,217,267,471	69,149,879,839	정액법	
	기계장치	24,591,341,192	978,027,353	15,184,529,058	9,406,812,134	정액법	
	차량운반구	16,700,000	0	16,700,000	0	정액법	
	공기구비품	140,360,000	7,722,800	120,750,400	19,609,600	정액법	

※ 무형자산 : 없음

(9) 성질별 손익계산서

(단위: 원)

성질별	목 별	2021년도(당 기)			2020년도(전 기)		
		(1) 예산결산재무확정액	(2) 손익계산서금액	(3) 차 이(1-2)	(4) 예산결산재무확정액	(5) 손익계산서금액	(6) 차 이(4-5)
당기순이익(수익-비용) 수익(수익적 수입)합계	영업수익	13,904,792	(5,776,297,369)	5,790,202,161	142,017,000	(5,094,262,046)	5,236,279,046
	수익(수익적 수입)합계	5,599,837,100	5,624,714,210	(24,877,110)	5,121,684,570	5,121,687,634	(23,064)
	영업수익	991,033,040	991,033,040	0	983,924,590	983,924,590	0
	사용료수익	991,033,040	991,033,040	0	983,924,590	983,924,590	0
	기타영업수익	0	0	0	0	0	0
	영업외수익	4,608,804,060	4,633,681,170	(24,877,110)	4,137,739,980	4,137,763,044	(23,064)
	이자수익	2,984,770	2,984,770	0	13,238,040	13,238,040	0
	타회계전입금수익	0	11,524,580	(11,524,580)	0	0	0
	타회계지원금수익	4,604,203,580	4,592,679,000	11,524,580	4,124,501,940	4,124,501,940	0
	유형자산처분이익	0	0	0	0	0	0
비용(수익적 지출)합계	대손충당금환입	0	0	0	0	23,064	(23,064)
	기타영업외수익	1,615,710	1,615,710	0	0	0	0
	전기손익수정이익	0	24,877,110	(24,877,110)	0	0	0
	기타특별이익	0	0	0	0	0	0
	비용(수익적 지출)합계	5,585,932,308	11,401,011,579	(5,815,079,271)	4,979,647,570	10,215,949,680	(5,236,302,110)
	인력운영비	156,033,140	156,033,140	0	0	0	0
	정규직보수	147,450,250	147,450,250	0	0	0	0
	직무수행경비	8,582,890	8,582,890	0	0	0	0
	기타직보수	0	0	0	0	0	0
	비정규직보수	0	0	0	0	0	0
운영경비	운영경비	412,334,340	523,764,140	(111,429,800)	1,080,300,900	441,545,900	638,755,000
	일반운영비	89,059,520	200,489,320	(111,429,800)	72,006,280	114,586,280	(42,580,000)
	여비	0	0	0	0	0	0
	업무추진비	0	0	0	0	0	0
	연구개발비	323,274,820	323,274,820	0	1,008,294,620	326,959,620	681,335,000
	재료비	570,641,030	570,641,030	0	498,074,030	498,074,030	0
	일반재료비	0	0	0	0	0	0
	약품비	0	0	0	0	0	0
	원수구입비	0	0	0	0	0	0
	정수구입비	0	0	0	0	0	0
수선교체비	동력비	570,641,030	570,641,030	0	498,074,030	498,074,030	0
	수선교체비	0	0	0	0	0	0

(단위: 원)

성질별	목 별	2021년도(당 기)			2020년도(전 기)		
		(1) 예산결산재무확정액	(2) 손익계산서금액	(3) 차 이(1-2)	(4) 예산결산재무확정액	(5) 손익계산서금액	(6) 차 이(4-5)
	금수계량기교체비	0	0	0	0	0	0
	수도관교체비	0	0	0	0	0	0
	기타교체비	0	0	0	0	0	0
	경상이전	4,446,923,798	4,446,923,798	0	3,401,272,640	3,401,272,640	0
	일반보상금	0	0	0	0	0	0
	연금부담금	0	0	0	0	0	0
	민간이전	4,031,607,008	4,031,607,008	0	2,989,241,100	2,989,241,100	0
	기타경상이전	415,316,790	415,316,790	0	412,031,540	412,031,540	0
	급배수공사비	0	0	0	0	0	0
	신설공사비	0	0	0	0	0	0
	개조공사비	0	0	0	0	0	0
	감가상각비	0	4,269,183,158	(4,269,183,158)	0	4,366,371,016	(4,366,371,016)
	감가상각비	0	4,269,183,158	(4,269,183,158)	0	4,366,371,016	(4,366,371,016)
	대손상각비	0	2,713,917	(2,713,917)	0	0	0
	대손상각비	0	2,713,917	(2,713,917)	0	0	0
	퇴직급여	0	0	0	0	0	0
	퇴직급여	0	0	0	0	0	0
	기타영업비용	0	0	0	0	0	0
	기타영업비용	0	0	0	0	0	0
	영원외비용	0	1,431,752,396	(1,431,752,396)	0	1,508,686,094	(1,508,686,094)
	지급이자	0	1,431,752,396	(1,431,752,396)	0	1,508,686,094	(1,508,686,094)
	운휴자산감가상각비	0	0	0	0	0	0
	유형자산처분손실	0	0	0	0	0	0
	전기손익수정손실	0	0	0	0	0	0
	예비비	0	0	0	0	0	0
	예비비	0	0	0	0	0	0

(10) 재무제표와 예산결산서 차이명세서

(단위:원)

계 정 과 목	(A) 재 무 제 표	(B) 예산집행액	차 이 (A - B)	차 이 내 역
관 거 비	1,102,684,610	1,013,254,810	89,429,800	구축물에서 대체
처리장비	4,054,356,578	4,053,323,138	(20,966,560)	펌프장비로 대체
			22,000,000	구축물에서 대체
펌 프 장 비	20,966,560	0	20,966,560	처리장비에서 대체
감 가 상 각 비	4,269,183,158	0	4,269,183,158	감가상각비 계상
대 손 상 각 비	2,713,917	0	2,713,917	대손충당금 환입
이 자 비 용	1,431,752,396	0	1,431,752,396	할인발행차금 상각
건 물	30,675,500	177,669,000	(38,582,000)	구축물로 대체
			(108,411,500)	기계장치로 대체
구축물	1,401,790,160	264,821,630	38,582,000	건물에서 대체
			1,353,350,160	건설중인자산에서 대체
			(143,533,830)	건설중인자산으로 대체
			(89,429,800)	관거비로 대체
			(22,000,000)	처리장비로 대체
기계장치	3,726,058,380	289,573,180	108,411,500	건물에서 대체
			3,337,643,700	건설중인자산에서 대체
			(9,570,000)	공기구비품으로 대체
공 기 구 비 품	9,570,000	0	9,570,000	기계장치에서 대체
건설중인자산	(3,805,160,720)	742,299,310	143,533,830	구축물에서 대체
			(1,353,350,160)	구축물로 대체
			(3,337,643,700)	기계장치로 대체
기 타 유 동 부 채 상 환	0	3,439,020,000	(3,439,020,000)	장기미지급금 감소
장 기 미 지 급 금	(2,007,267,604)	0	(3,439,020,000)	기타유동부채 상환
			1,431,752,396	이자비용 계상
전 기 오 류 수 정 이 익	24,877,110	0	24,877,110	영업미수금의 증가
타 회 계 지 원 금 수 익	4,592,679,000	4,604,203,580	(11,524,580)	타회계전입금수익으로 대체
타 회 계 전 입 금 수 익	11,524,580		11,524,580	타회계지원금수익으로 대체

5. 예산결산보고서

(예천군하수도공기업)

- (1) 총괄표
- (2) 사업예산결산 총괄
- (3) 사업예산결산보고서
- (4) 자본예산결산총괄
- (5) 자본예산결산보고서
- (6) 예산총괄표

결 산 총 괄

○ 수입예산 결산

○ 수 익 적 수 입 :	5,599,837,100 원
○ 자 본 적 수 입 :	5,618,595,670 원
○ 이 월 재 원 :	408,769,650 원
합 계	11,627,202,420 원

○ 지출예산 결산

○ 수 익 적 지 출 :	5,547,566,908 원
○ 자 본 적 지 출 :	4,672,182,110 원
○ 이 월 예 산 지 출 :	279,566,410 원
합 계	10,499,315,428 원

○ 자 금 결 산

○ 전 기 이 월 액 :	928,464,200 원
○ 수 입 :	10,411,549,490 원
○ 지 출 :	10,499,315,428 원
○ 차 기 이 월 액	840,698,262 원

(1) 총괄표

(단위:원)

구분	사 업 예 산 결 산				자 본 예 산 결 산				자 금 결 산			
	계정과목	예산액(A)	결산액(B)	증감(A-B)	계정과목	예산액(A')	결산액(B')	증감(A'-B')	계정과목	예산액	결산액	수납액, 지출액
수입 (I)	계	6,072,000,000	5,599,837,100	472,162,900	계	5,320,000,000	5,618,595,670	△ 298,595,670	계	11,800,769,650	11,627,202,420	11,340,013,690
	영업수익	1,078,116,000	991,033,040	87,082,960	자본잉여금수입 유보자금	4,784,509,000	5,058,227,000	△ 273,718,000	영업수익	1,078,116,000	991,033,040	972,302,310
	영업외수익	4,933,884,000	4,608,804,060	385,079,940		영업외수익	4,933,884,000	4,608,804,060	4,608,804,060			
						자본잉여금수입	4,784,509,000	5,058,227,000	5,058,227,000	4,789,769,000		
						유보자금	535,491,000	560,368,670	△ 24,877,670	535,491,000	560,368,670	560,368,670
								- 순세계잉여금	519,694,000	519,694,550	519,694,550	
								- 미수금	15,797,000	40,674,120	40,674,120	
								이월금	408,769,650	408,769,650	408,769,650	
								- 이월재원충당액	408,769,650	408,769,650	408,769,650	
지출 (II)	계	6,072,000,000	5,547,566,908	524,433,092	계	5,320,000,000	4,672,182,110	647,817,890	계	11,800,769,650	10,499,315,428	10,499,315,428
	영업비용	6,070,418,000	5,547,566,908	522,851,092	유형자산취득 비유동부채상환	1,632,000,000	1,233,162,110	398,837,890	영업비용	6,070,418,000	5,547,566,908	5,547,566,908
	예비비	1,582,000	0	1,582,000		예비비	1,582,000	0	0	0		
								유형자산취득	1,632,000,000	1,233,162,110	1,233,162,110	
								비유동부채상환	3,688,000,000	3,439,020,000	3,439,020,000	
차액 (I - II)									이월예산지출	408,769,650	279,566,410	279,566,410
									- 자본적지출	272,619,250	241,201,010	241,201,010
									- 수익적지출	136,150,400	38,365,400	38,365,400
									계			840,698,262
									순 세계 잉 여 금			52,466,920
									사 고 이 월 금			158,530,652
									건 설 개 량 이 월 금			629,700,690
									계 속 비 이 월 금			0
									미 지 급 비 용 · 금			0

(2) 사업예산결산총괄

(단위 : 원)

수 익 의 부				비 용 의 부							
계 정 과 목		예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증 감 (A-B)	계 정 과 목		예 산 액 (C)	결 산 액 (D)	증 감 (C-D)		
영업외수익	계	4,993,884,000	4,608,804,060	385,079,940	영업비용	계	6,070,418,000	5,547,566,908	522,851,092		
	기타영업외수익	24,673,000	1,615,710	23,057,290		처리장비	4,135,871,000	4,024,457,738	111,413,262		
	이자수익	10,412,000	2,984,770	7,427,230		관거비	1,085,803,000	1,013,254,810	72,548,190		
	타회계전입금수익	4,958,799,000	4,604,203,580	354,595,420		일반관리비	848,744,000	509,854,360	338,889,640		
영업수익	계	1,078,116,000	991,033,040	87,082,960	예비비	계	1,582,000	0	1,582,000		
	사용료수익	1,078,116,000	991,033,040	87,082,960		예비비	1,582,000	0	1,582,000		
합		계	6,072,000,000	5,599,837,100	472,162,900	합		계	6,072,000,000	5,547,566,908	524,433,092
						당기순이익 (자본형성)		0	52,270,192	△52,270,192	

(3) 사업예산 결산보고서

가. 수익적 수입

(단위 : 원)

관	항	세	과 목		예산액			결산액 (정수결정액) (B)	예산대 결산액차이 (A-B)	수 납 액			불납결손액 (F)	미수금 (B-C-F)	비 고	
			목		당초예산액	추경예산액	계(A)			수 입 액 (D)	과오납환불액(E)	실제수납액 (C-D-E)				
600 사업수익	총 계					5,707,000,000	365,000,000	6,072,000,000	5,599,837,100	472,162,900	5,581,106,370	0	5,581,106,370	0	18,730,730	
	영업수익					5,707,000,000	365,000,000	6,072,000,000	5,599,837,100	472,162,900	5,581,106,370	0	5,581,106,370	0	18,730,730	
	610				1,078,116,000	0	1,078,116,000	991,033,040	87,082,960	972,302,310	0	972,302,310	0	18,730,730		
	611	사용료수익			1,078,116,000	0	1,078,116,000	991,033,040	87,082,960	972,302,310	0	972,302,310	0	18,730,730		
	01	기정용			530,701,000	0	530,701,000	522,140,130	8,560,870	516,384,670	0	516,384,670	0	5,755,460		
	03	일반용			539,552,000	0	539,552,000	463,221,520	76,330,480	450,246,250	0	450,246,250	0	12,975,270		
	04	대중탕용			7,863,000	0	7,863,000	5,671,390	2,191,610	5,671,390	0	5,671,390	0	0		
	670	영업외수익			4,628,884,000	365,000,000	4,993,884,000	4,608,804,060	385,079,940	4,608,804,060	0	4,608,804,060	0	0		
	671	이자수익			10,000,000	412,000	10,412,000	2,984,770	7,427,230	2,984,770	0	2,984,770	0	0		
	01	예금이자수익			10,000,000	412,000	10,412,000	2,984,770	7,427,230	2,984,770	0	2,984,770	0	0		
	672	타회계전입금수익			4,594,211,000	364,588,000	4,958,799,000	4,604,203,580	354,595,420	4,604,203,580	0	4,604,203,580	0	0		
	03	일반회계지원금			3,885,423,000	364,588,000	4,250,011,000	3,895,415,580	354,595,420	3,895,415,580	0	3,895,415,580	0	0		
	04	타특별회계지원금			708,788,000	0	708,788,000	708,788,000	0	708,788,000	0	708,788,000	0	0		
	679	기타영업외수익			24,673,000	0	24,673,000	1,615,710	23,057,290	1,615,710	1,615,710	0	1,615,710	0	0	
09	기타영업외수익			24,673,000	0	24,673,000	1,615,710	23,057,290	1,615,710	1,615,710	0	1,615,710	0	0		

나. 수익적 지분

$$\left(\begin{array}{c} \overline{\text{아}} \\ \vdots \\ \text{아} \\ \text{안} \end{array} \right)$$

과목			예산액					당기지출 원인행위액 (B)	지출 원인행위 미필액 (A-B)	결산액 (채무확정액) (C)	예산액대 결산액차이 (A-C)	지출액 (D)	미지급금 (G-D)	이년도 사고 이월액 (E)	불용액 A-(C+E)	비고 (차이및 불용 사유)
관	세 항 상	목	당초예산액	추경예산액	예비비 지출액	전용 증감액	계(A)									
700 사업비용	710 영업비용	총 계	5,707,000,000	335,000,000	0	0	6,072,000,000	5,570,760,560	501,239,440	5,547,566,908	524,433,092	5,547,566,908	0	323,193,652	201,239,440	
			5,707,000,000	335,000,000	0	0	6,072,000,000	5,570,760,560	501,239,440	5,547,566,908	524,433,092	5,547,566,908	0	323,193,652	201,239,440	
			5,707,000,000	333,418,000	0	0	6,070,418,000	5,570,760,560	499,657,440	5,547,566,908	522,851,092	5,547,566,908	0	323,193,652	199,657,440	
		714 관거비	1,067,545,000	18,258,000	0	0	1,085,803,000	1,013,254,810	72,548,190	1,013,254,810	72,548,190	1,013,254,810	0	0	72,548,190	
		300 이전경비	1,067,545,000	18,258,000	0	0	1,085,803,000	1,013,254,810	72,548,190	1,013,254,810	72,548,190	1,013,254,810	0	0	72,548,190	
		307 민간이전	655,000,000	0	0	0	655,000,000	598,159,000	56,841,000	598,159,000	56,841,000	598,159,000	0	0	56,841,000	
		05 민간위탁금	655,000,000	0	0	0	655,000,000	598,159,000	56,841,000	598,159,000	56,841,000	598,159,000	0	0	56,841,000	
		308 자치단체등이전	412,545,000	18,258,000	0	0	430,803,000	415,095,810	15,707,190	415,095,810	15,707,190	415,095,810	0	0	15,707,190	
		05 자치단체간부담금	412,545,000	18,258,000	0	0	430,803,000	415,095,810	15,707,190	415,095,810	15,707,190	415,095,810	0	0	15,707,190	
		716 처리장비	4,102,771,000	33,100,000	0	0	4,135,871,000	4,037,951,390	97,919,610	4,024,457,738	111,413,262	4,024,457,738	0	13,483,652	97,919,610	
200 물건비	201 일반운영비		697,060,000	△ 20,100,000	0	0	676,960,000	619,875,130	57,084,870	619,875,130	57,084,870	619,875,130	0	0	57,084,870	
			69,460,000	△ 20,100,000	0	0	49,360,000	49,234,100	125,900	49,234,100	125,900	49,234,100	0	0	125,900	
		01 사무관리비	6,500,000	△ 2,100,000	0	0	4,400,000	4,400,000	0	4,400,000	0	4,400,000	0	0	0	
		02 공공운영비	62,960,000	△ 18,000,000	0	0	44,960,000	44,834,100	125,900	44,834,100	125,900	44,834,100	0	0	125,900	
		215 동력비	627,600,000	0	0	0	627,600,000	570,641,030	56,958,970	570,641,030	56,958,970	570,641,030	0	0	56,958,970	

(단위 : 원)

관	항	과 목		예산액					당기지출 원인행위액 (B)	지출 원인행위 미필액 (A-B)	결산액 (채무확정액) (C)	예산액대 결산액차이 (A-C)	지출액 (D)	미지급금 (G-D)	익년도 사고 이월액 (E)	불용액 A-(C+E)	비고 (차이및 불용 사유)
		세	목	당초예산액	추경예산액	예비비 지출액	전용 증감액	계(A)									
		300	이전경비	3,405,711,000	53,200,000	0	0	3,458,911,000	3,418,076,260	40,834,740	3,404,582,608	54,328,392	3,404,582,608	0	13,493,652	40,834,740	
		307	민간이전	3,405,711,000	53,200,000	0	0	3,458,911,000	3,418,076,260	40,834,740	3,404,582,608	54,328,392	3,404,582,608	0	13,493,652	40,834,740	
		05	민간위탁금	3,405,711,000	53,200,000	0	0	3,458,911,000	3,418,076,260	40,834,740	3,404,582,608	54,328,392	3,404,582,608	0	13,493,652	40,834,740	
		751	일반관리비	536,684,000	312,060,000	0	0	848,744,000	519,554,360	329,189,640	509,854,360	338,889,640	509,854,360	0	309,700,000	29,189,640	
		100	인건비	171,444,000	1,210,000	0	0	172,654,000	156,033,140	16,620,860	156,033,140	16,620,860	156,033,140	0	0	16,620,860	
		101	인건비	164,064,000	0	0	0	164,064,000	147,450,250	16,613,750	147,450,250	16,613,750	147,450,250	0	0	16,613,750	
		01	보수	164,064,000	0	0	0	164,064,000	147,450,250	16,613,750	147,450,250	16,613,750	147,450,250	0	0	16,613,750	
		106	직무수행경비	7,380,000	1,210,000	0	0	8,590,000	8,582,890	7,110	8,582,890	7,110	8,582,890	0	0	7,110	
		02	직급보조비	5,580,000	110,000	0	0	5,690,000	5,686,770	3,230	5,686,770	3,230	5,686,770	0	0	3,230	
		03	특정업무수행경비	1,800,000	1,100,000	0	0	2,900,000	2,896,120	3,880	2,896,120	3,880	2,896,120	0	0	3,880	
		200	물건비	362,000,000	310,850,000	0	0	672,850,000	363,300,240	309,549,760	353,600,240	319,249,760	353,600,240	0	309,700,000	9,549,760	
		201	일반운영비	37,000,000	10,850,000	0	0	47,850,000	40,025,420	7,824,580	30,325,420	17,524,580	30,325,420	0	9,700,000	7,824,580	
		01	사무관리비	35,100,000	10,850,000	0	0	45,950,000	38,425,420	7,524,580	28,725,420	17,224,580	28,725,420	0	9,700,000	7,524,580	
		02	공공운영비	1,900,000	0	0	0	1,900,000	1,600,000	300,000	1,600,000	300,000	1,600,000	0	0	300,000	
		207	연구개발비	325,000,000	300,000,000	0	0	625,000,000	323,274,820	301,725,180	323,274,820	301,725,180	323,274,820	0	300,000,000	1,725,180	

(단위 : 원)

관	항	세	과	목	예산액					당기지출 원인행위액 (B)	지출 원인행위 미필액 (A-B)	결산액 (채무확정액) (C)	예산액대 결산액차이 (A-C)	지출액 (D)	미지급금 (G-D)	익년도 사고 이월액 (E)	불용액 A-(C+E)	비고 (차이및 불용 사유)
					당초예산액	추경예산액	예비비 지출액	전용 증감액	계(A)									
				01	325,000,000	300,000,000	0	0	625,000,000	323,274,820	301,725,180	323,274,820	301,725,180	323,274,820	0	300,000,000	1,725,180	
				연구용역비														
			300	이전경비	3,240,000	0	0	0	3,240,000	220,980	3,019,020	220,980	3,019,020	220,980	0	0	3,019,020	
			316	공기관등경상직대행사업비	3,240,000	0	0	0	3,240,000	220,980	3,019,020	220,980	3,019,020	220,980	0	0	3,019,020	
			800	예비비	0	1,582,000	0	0	1,582,000	0	1,582,000	0	1,582,000	0	0	0	1,582,000	
			801	예비비	0	1,582,000	0	0	1,582,000	0	1,582,000	0	1,582,000	0	0	0	1,582,000	
			801	예비비	0	1,582,000	0	0	1,582,000	0	1,582,000	0	1,582,000	0	0	0	1,582,000	
			801	예비비	0	1,582,000	0	0	1,582,000	0	1,582,000	0	1,582,000	0	0	0	1,582,000	
			801	예비비	0	1,582,000	0	0	1,582,000	0	1,582,000	0	1,582,000	0	0	0	1,582,000	

(4) 자본예산결산총괄

(단위 : 원)

수 익 의 부				비 용 의 부			
계 정 과 목		예 산 액 (A)	결 산 액 (B)	증 감 (A-B)	계 정 과 목		증 감 (C-D)
자본잉여금수 입	계	4,784,509,000	5,058,227,000	△273,718,000	유형자산취득	계	1,632,000,000
	공사부담금수입	70,000,000	343,718,000	△273,718,000		기계장치	205,000,000
	타회계건설보조금수입	4,714,509,000	4,714,509,000	0		건설증인자산	1,072,000,000
	계	535,491,000	560,368,670	△24,877,670		건물	205,000,000
유보자금	미수금	15,797,000	40,674,120	△24,877,120	비유동부채상환	구축물	150,000,000
	순세게잉여금	519,694,000	519,694,550	△550		계	3,688,000,000
						기타비유동부채 상환	3,688,000,000
합		5,320,000,000	5,618,595,670	△298,595,670	합		5,320,000,000
					계		4,672,182,110
							647,817,890

(5) 자본예산 결산보고서

가. 자본적 수입

(단위 : 원)

관	항	세	회	과	목	예산액			결산액 (정수결정액) (B)	예산액대 결산액차이 (A-B)	수납액			불납 결손액(F)	미수금 (B-CF)	비고
						당초예산액	추경예산액	계(A)			수입액 (D)	과오납 환불액(E)	실제수납액 (C-D-E)			
100					총 계	5,145,000,000	175,000,000	5,320,000,000	5,618,595,670	△ 288,595,670	5,350,137,670	0	5,350,137,670	0	288,458,000	
					자본적수입	5,145,000,000	175,000,000	5,320,000,000	5,618,595,670	△ 288,595,670	5,350,137,670	0	5,350,137,670	0	288,458,000	
170					자본잉여금수입	4,939,000,000	△ 154,491,000	4,784,509,000	5,058,227,000	△ 273,718,000	4,789,769,000	0	4,789,769,000	0	288,458,000	
173					타회계건설보조금수입	4,869,000,000	△ 154,491,000	4,714,509,000	4,714,509,000	0	4,714,509,000	0	4,714,509,000	0	0	
				01	국고보조금수입	3,311,000,000	0	3,311,000,000	3,311,000,000	0	3,311,000,000	0	3,311,000,000	0	0	
02					타회계건설보조금수입	1,545,000,000	△ 154,491,000	1,390,509,000	1,390,509,000	0	1,390,509,000	0	1,390,509,000	0	0	
03					시도비보조금수입	13,000,000	0	13,000,000	13,000,000	0	13,000,000	0	13,000,000	0	0	
175					공사부담금수입	70,000,000	0	70,000,000	343,718,000	△ 273,718,000	75,260,000	0	75,260,000	0	288,458,000	
				09	기타공사부담금수입	70,000,000	0	70,000,000	343,718,000	△ 273,718,000	75,260,000	0	75,260,000	0	288,458,000	
180					유보자금	206,000,000	329,491,000	535,491,000	560,368,670	△ 24,877,670	560,368,670	0	560,368,670	0	0	
181					순세계잉여금	200,000,000	319,694,000	519,694,000	519,694,550	△ 550	519,694,550	0	519,694,550	0	0	
				01	순세계잉여금	200,000,000	319,694,000	519,694,000	519,694,550	△ 550	519,694,550	0	519,694,550	0	0	
182					미수금	6,000,000	9,797,000	15,797,000	40,674,120	△ 24,877,120	40,674,120	0	40,674,120	0	0	
				01	영업미수금	6,000,000	9,797,000	15,797,000	40,674,120	△ 24,877,120	40,674,120	0	40,674,120	0	0	

나. 자본적 지출

(단위 : 원)

과목			예산 현액					원인행위 미필액 (A-B)	결산액 (채무확정액) (C)	예산액대 결산액차이 (A-C)	지출액 (D)	미지급 비용 (C-D)	익년도이월액				불용액 A-(D+E)	비고 (차이 및 불용 사유)
관	항	세 항	목	당초예산액	추경예산액	예비비 지출액	전용 증감액						계 (E)	건설 계량 이월	사고 이월	계속비 이월		
총 계				5,145,000,000	175,000,000	0	0	453,275,710	4,672,182,110	647,817,880	4,672,182,110	0	387,252,680	329,700,680	37,552,000	0	280,555,200	
200			자본적지출	5,145,000,000	175,000,000	0	0	453,275,710	4,672,182,110	647,817,880	4,672,182,110	0	387,252,680	329,700,680	37,552,000	0	280,555,200	
230			유형자산취득	1,457,000,000	175,000,000	0	0	204,235,710	1,233,182,110	388,837,880	1,233,182,110	0	387,252,680	329,700,680	37,552,000	0	31,555,200	
233			건물	130,000,000	75,000,000	0	0	202,221,000	177,689,000	27,331,000	177,689,000	0	24,552,000	0	24,552,000	0	2,779,000	
401			시설비및부대비	130,000,000	75,000,000	0	0	202,221,000	177,689,000	27,331,000	177,689,000	0	24,552,000	0	24,552,000	0	2,779,000	
401			시설비및부대비	130,000,000	75,000,000	0	0	202,221,000	177,689,000	27,331,000	177,689,000	0	24,552,000	0	24,552,000	0	2,779,000	
01			시설비	130,000,000	75,000,000	0	0	202,221,000	177,689,000	27,331,000	177,689,000	0	24,552,000	0	24,552,000	0	2,779,000	
234			구축물	50,000,000	100,000,000	0	0	121,287,800	121,287,800	28,712,200	121,287,800	0	0	0	0	0	28,712,200	
401			시설비및부대비	50,000,000	100,000,000	0	0	121,287,800	121,287,800	28,712,200	121,287,800	0	0	0	0	0	28,712,200	
401			시설비및부대비	50,000,000	100,000,000	0	0	121,287,800	121,287,800	28,712,200	121,287,800	0	0	0	0	0	28,712,200	
01			시설비	50,000,000	100,000,000	0	0	121,287,800	121,287,800	28,712,200	121,287,800	0	0	0	0	0	28,712,200	
235			기계장치	205,000,000	0	0	0	94,000	191,936,000	13,094,000	191,936,000	0	13,000,000	0	13,000,000	0	94,000	
405			자산취득비등	205,000,000	0	0	0	94,000	191,936,000	13,094,000	191,936,000	0	13,000,000	0	13,000,000	0	94,000	
405			자산취득비등	205,000,000	0	0	0	94,000	191,936,000	13,094,000	191,936,000	0	13,000,000	0	13,000,000	0	94,000	

[illegible]

예 산 총 관 표

회계년도 : 2021 년도
예산구분 : 추정3차

(단위 : 천원)

사업예산		자본예산		예산총계	
수입계(A)	6,072,000	수입계(A')	5,320,000	수입계(A'')	11,397,000
영업수익	1,078,116			영업수익	1,078,116
영업외수익	4,993,884			영업외수익	4,993,884
		자본잉여금수입	4,784,509	자본잉여금수입	4,784,509
		유보자금	535,491	유보자금	535,491
지출계(B)	6,072,000	지출계(B')	5,320,000	지출계(B'')	11,392,000
영업비용	6,070,418			영업비용	6,070,418
		유형자산취득	1,632,000	유형자산취득	1,632,000
		비유동부채상환	3,688,000	비유동부채상환	3,688,000
		기다자부채지출	0	기다자부채지출	0
예비비	1,582			예비비	1,582
차 인(A - B)	0	차 인(A' - B')	0	차 인(A'' - B'')	0

6.예산결산부속명세서

(예천군하수도공기업)

- (1) 수익비용 명세서
- (2) 예비비 사용조서
- (3) 예산 이월액조서
- (4) 전년도 이월액조서
- (5) 미수액 조서
- (6) 유형(고정)자산 명세서
- (7) 지출예산 성질별 조서
- (8) 수입지출 총괄

(1) 수익비용명세서

가. 사업예산

(단위 : 원)

관	항	세항	목	금액		차이 원인
				예산액	결산액	
수 익						
600	사업수익			6,072,000,000	5,599,837,100	
	610	영업수익		1,078,116,000	991,033,040	
		611	사용료수익	1,078,116,000	991,033,040	
			01 가정용	530,701,000	522,140,130	
			03 일반용	539,552,000	463,221,520	
			04 대중탕용	7,863,000	5,671,390	
	670	영업외수익		4,993,884,000	4,608,804,060	
		671	이자수익	10,412,000	2,984,770	
			01 예금이자수익	10,412,000	2,984,770	
		672	타회계전입금수익	4,958,799,000	4,604,203,580	
			03 일반회계지원금	4,250,011,000	3,895,415,580	
			04 타특별회계지원금	708,788,000	708,788,000	
		679	기타영업외수익	24,673,000	1,615,710	
			09 기타영업외수익	24,673,000	1,615,710	
비 용						
700	사업비용			6,072,000,000	5,547,566,908	
	710	영업비용		6,070,418,000	5,547,566,908	
		714	관거비	1,085,803,000	1,013,254,810	
			307 민간이전	655,000,000	598,159,000	
			308 자치단체등이전	430,803,000	415,095,810	
		716	처리장비	4,135,871,000	4,024,457,738	
			201 일반운영비	49,360,000	49,234,100	
			215 동력비	627,600,000	570,641,030	
			307 민간이전	3,458,911,000	3,404,582,608	
		751	일반관리비	848,744,000	509,854,360	
			101 인건비	164,064,000	147,450,250	
			106 직무수행경비	8,590,000	8,582,890	
			201 일반운영비	47,850,000	30,325,420	
			207 연구개발비	625,000,000	323,274,820	
			316 공기관등경상적대행사업비	3,240,000	220,980	
	800	예비비		1,582,000	0	
		801	예비비	1,582,000	0	
			801 예비비	1,582,000	0	

나. 자본예산

(단위 : 원)

관	항	세항	목	금액		차이 원인
				예산액	결산액	
수 익						
100	자본적수입			5,320,000,000	5,618,595,670	
	170	자본잉여금수입		4,784,509,000	5,058,227,000	
		173	타회계건설보조금수입	4,714,509,000	4,714,509,000	
			01 국고보조금수입	3,311,000,000	3,311,000,000	
			02 타회계건설보조금수입	1,390,509,000	1,390,509,000	
			03 시도비보조금수입	13,000,000	13,000,000	
		175	공사부담금수입	70,000,000	343,718,000	
			09 기타공사부담금수입	70,000,000	343,718,000	
	180	유보자금		535,491,000	560,368,670	
		181	순세계잉여금	519,694,000	519,694,550	
			01 순세계잉여금	519,694,000	519,694,550	
		182	미수금	15,797,000	40,674,120	
			01 영업미수금	15,797,000	40,674,120	
비 용						
200	자본적지출			5,320,000,000	4,672,182,110	
	230	유형자산취득		1,632,000,000	1,233,162,110	
		233	건물	205,000,000	177,669,000	
			401 시설비및부대비	205,000,000	177,669,000	
		234	구축물	150,000,000	121,287,800	
			401 시설비및부대비	150,000,000	121,287,800	
		235	기계장치	205,000,000	191,906,000	
			405 자산취득비등	205,000,000	191,906,000	
		239	건설중인자산	1,072,000,000	742,299,310	
			401 시설비및부대비	1,072,000,000	742,299,310	
	280	비유동부채상환		3,688,000,000	3,439,020,000	
		289	기타비유동부채상환	3,688,000,000	3,439,020,000	
			612 기타비유동부채상환	3,688,000,000	3,439,020,000	

(2) 예비 사용료

2021년도 하수도사업 예비비예산은 1,582,000원이나 사용은 하지 않았음

$$\left(\begin{array}{c} \overline{a_j} \\ \vdots \\ \overline{a_1} \end{array} \right)$$

구분	파생		출점 A (지점)	출점 B (지점)	출점 C (지점)	이점 (B - C)	점 (A - B)	차지점	리점	출점	승점	인점	예비비지출사
	세출	매											
				해	하	점	이						

(3) 예 산 이 월 액 조 서

지방공기업법 제30조의 규정에 의거 2021년도 집행을 완료하지 못하고 차년도에 이월하는 사업비는 유천처리구역 외 하수관로 정비 외 9건 788,231,342원으로 내역은 다음과 같다.

- 건설개량 (5건) 629,700,690원
- 사고이월 (5건) 158,530,652원

가. 건설개량이월비 내역

(단위 : 원)

과 목	관	항	세항	목	사 업 명	예 산 액 (A)	지출원인 행 위 (B)	채무확정액 (C)	지출액	원인행위 미 필 액 (A - B)	차기건설 개 이 월 액	이월사유
	계				5건	1,372,000,000	-	-	742,299,310	-	629,700,690	
200	230	239	401		유천처리구역 외 하수관로 정비	437,000,000	-	-	256,776,610	-	180,223,390	공기미도래
200	230	239	401		유천처리구역 외 하수관로 정비 감리비	275,000,000	-	-	217,600,000	-	57,400,000	공기미도래
200	230	239	401		유천처리구역 외 하수관로 정비 부대비	2,000,000			548,000		1,452,000	공기미도래
200	230	239	401		지보 농어촌마을 하수도 정비	358,000,000	-	-	267,374,700	-	90,625,300	공기미도래
200	230	751	207		예천군 물 재이용 관리계획(변경) 수립 용역	300,000,000	-	-	-	-	300,000,000	공기미도래

나. 사고이월비 내역

(단위: 원)

과 목			사 일 명	예산액 (A)	지출원인 행 위 액 (B)	채무확정액 (C)	지출액	원인미필액 (불용액) (A-B)	차기사고 이월액 (B-C)	이 월 사 유
관	항	세항	목							
합계				235,337,000	212,505,260	158,530,652	-	-	158,530,652	
700	710	751	201	10,000,000	9,700,000	9,700,000			9,700,000	완료예정일 (22.04.29) 미도래
200	230	751	207	97,785,000	97,785,000	97,785,000		-	97,785,000	공기미도래
700	710	716	375	90,000,000	67,468,260	13,493,652			13,493,652	공기미도래
200	230	235	405	13,000,000	13,000,000	13,000,000	-	-	13,000,000	공기미도래
200	230	233	401	24,552,000	24,552,000	24,552,000	-	-	24,552,000	공기미도래

(4) 전년도이월액조서(이월비결산조서)

(단위 : 원)

과 목				전 년 도 이 월 액 (A)	집 행 액 (B)	미 집 행 액 (A - B)	사 업 내 용 및 미 집 행 사 유		
관	항	세항	목				사 업 명	이 월 구 분	미 집 행 사 유
			합 계	408,769,650	279,566,410	129,203,240			
			사업비용	136,150,400	38,365,400	97,785,000			
			영업비용	136,150,400	38,365,400	97,785,000			
			처리장비	28,865,400	28,865,400	-			
			민간이전	28,865,400	28,865,400	-			
			민간위탁금	28,865,400	28,865,400	-	대표사업	사고	
			일반관리비	107,285,000	9,500,000	97,785,000			
			일반운영비	9,500,000	9,500,000	-			
			사무관리비	9,500,000	9,500,000	-	대표사업	사고	
			연구개발비	97,785,000	-	97,785,000			
			연구용역비	97,785,000	-	97,785,000	대표사업	건설개량	
			자본적지출	272,619,250	241,201,010	31,418,240			
			유형자산취득	272,619,250	241,201,010	31,418,240			
			건축물	172,619,250	143,533,830	29,085,420			
			시설비및부대비	172,619,250	143,533,830	29,085,420			
			시설비	172,619,250	143,533,830	29,085,420	대표사업	사고	
			기계장치	100,000,000	97,667,180	2,332,820			
			자산취득비등	100,000,000	97,667,180	2,332,820			
			자산취득비	100,000,000	97,667,180	2,332,820	대표사업	건설개량	

(5) 미수액조서

가. 미수액조서

(단위 : 원)

구 분		전기이월액 (1)	당기조정액 (2)	당기수입액 (3)	기말잔액 (1+2-3)	비 고 (적요·사유)
합 계		0	11,627,202,420	11,340,013,690	287,188,730	
사업수익		0	5,599,837,100	5,581,106,370	18,730,730	
	영업수익	0	991,033,040	972,302,310	18,730,730	
	영업외수익	0	4,608,804,060	4,608,804,060	0	
이월금		0	408,769,650	408,769,650	0	
	이월금	0	408,769,650	408,769,650	0	
자본적수입		0	5,618,595,670	5,350,137,670	268,458,000	
	유보자금	0	560,368,670	560,368,670	0	
	자본잉여금수입	0	5,058,227,000	4,789,769,000	268,458,000	

(6) 유형(고정)자산명세서

○ 유형자산명세서(가동설비자산, 비가동설비자산)

(단위 : 원)

과 목	취 득 가 액			기말잔액	감 가 상 각 누 계 액			순 장 부 가 액	비 고		
	전기이월액	당 기 증 감			전기이월액	당 기 증 감				기말잔액	
		증가	감소			증가	감소				
합 계	121,860,111,632	5,168,094,040	-	127,028,205,672		39,585,945,817	4,269,183,158	-	43,855,028,975	83,173,176,697	
토 지	2,041,883,140	-	-	2,041,883,140		-	-	-	-	2,041,883,140	
임 목	220,449,400	-	-	220,449,400		-	-	-	-	220,449,400	
건 물	3,619,649,130	30,675,500	-	3,650,324,630		1,221,224,120	94,557,926	-	1,315,782,046	2,334,542,584	
구 축 물	94,965,357,150	1,401,790,160	-	96,367,147,310		24,028,392,392	3,188,875,079	-	27,217,267,471	69,149,879,839	
기 계 장 치	20,865,282,812	3,726,058,380	-	24,591,341,192		14,206,501,705	978,027,353	-	15,184,529,058	9,406,812,134	
차량운반구	16,700,000	-	-	16,700,000		16,700,000	-	-	16,700,000	-	
공기구비품	130,790,000	9,570,000	-	140,360,000		113,027,600	7,722,800	-	120,750,400	19,609,600	

(7) 지출예산 성질별 조서

(단위 : 원)

구분	2021년도 (당 기)				2020년도 (전 기)			
	(1) 최종예산액	(2) 채무확정액	(3) 차이(1-2)	(4) 지출액	(5) 최종예산액	(6) 채무확정액	(7) 차이(5-6)	(8) 지출액
세 출 합 계	11,800,769,660	10,499,315,428	1,301,454,222	10,499,315,428	12,782,889,950	11,799,286,990	983,602,960	11,799,286,990
사 업 예 산 합 계	6,208,150,400	5,585,932,308	622,218,092	5,585,932,308	5,289,704,000	4,979,647,570	310,056,430	4,979,647,570
인건비	164,064,000	147,450,250	16,613,750	147,450,250	0	0	0	0
보수	164,064,000	147,450,250	16,613,750	147,450,250	0	0	0	0
직무수행경비	8,590,000	8,582,890	7,110	8,582,890	0	0	0	0
직급보조비	5,690,000	5,686,770	3,230	5,686,770	0	0	0	0
특정업무수행경비	2,900,000	2,896,120	3,880	2,896,120	0	0	0	0
일반운영비	106,710,000	89,059,520	17,650,480	89,059,520	93,810,000	72,006,280	21,803,720	72,006,280
사무관리비	59,850,000	42,625,420	17,224,580	42,625,420	56,270,000	38,684,900	17,585,100	38,684,900
공공운영비	46,860,000	46,434,100	425,900	46,434,100	37,540,000	33,321,380	4,218,620	33,321,380
연구개발비	722,785,000	323,274,820	399,510,180	323,274,820	1,107,000,000	1,008,294,620	98,705,380	1,008,294,620
연구용역비	722,785,000	323,274,820	399,510,180	323,274,820	1,107,000,000	1,008,294,620	98,705,380	1,008,294,620
동력비	627,600,000	570,641,030	56,958,970	570,641,030	585,600,000	498,074,030	87,525,970	498,074,030
민간이전	4,142,776,400	4,031,607,008	111,169,392	4,031,607,008	3,085,262,000	2,989,241,100	96,020,900	2,989,241,100
민간위탁금	4,142,776,400	4,031,607,008	111,169,392	4,031,607,008	3,085,262,000	2,989,241,100	96,020,900	2,989,241,100
자치단체등이전	430,803,000	415,095,810	15,707,190	415,095,810	412,032,000	412,031,540	460	412,031,540
자치단체간부담금	430,803,000	415,095,810	15,707,190	415,095,810	412,032,000	412,031,540	460	412,031,540
공기관등경상직대행사업비	3,240,000	220,980	3,019,020	220,980	0	0	0	0
예비비	1,582,000	0	1,582,000	0	6,000,000	0	6,000,000	0
자 본 예 산 합 계	5,592,619,250	4,913,383,120	679,236,130	4,913,383,120	7,493,185,950	6,819,639,420	673,546,530	6,819,639,420

(단위 : 원)

구분	2021년도 (당 기)				2020년도 (전 기)			
	(1) 최종예산액	(2) 채무확정액	(3) 차이(1-2)	(4) 지출액	(5) 최종예산액	(6) 채무확정액	(7) 차이(5-6)	(8) 지출액
건물	205,000,000	177,669,000	27,331,000	177,669,000	130,000,000	98,545,600	31,454,400	98,545,600
시설비	205,000,000	177,669,000	27,331,000	177,669,000	130,000,000	98,545,600	31,454,400	98,545,600
구축물	322,619,250	264,821,630	57,797,620	264,821,630	3,418,882,950	3,141,352,980	277,529,970	3,141,352,980
시설비	322,619,250	264,821,630	57,797,620	264,821,630	2,988,882,950	2,714,352,980	274,529,970	2,714,352,980
감리비					427,000,000	427,000,000	0	427,000,000
시설부대비					3,000,000	0	3,000,000	0
기계장치	305,000,000	289,573,180	15,426,820	289,573,180	142,020,000	42,020,000	100,000,000	42,020,000
시설비					42,020,000	42,020,000	0	42,020,000
자산취득비	305,000,000	289,573,180	15,426,820	289,573,180	100,000,000	0	100,000,000	0
건설중인자산	1,072,000,000	742,299,310	329,700,690	742,299,310	0	0	0	0
시설비	795,000,000	524,151,310	270,848,690	524,151,310	0	0	0	0
감리비	275,000,000	217,600,000	57,400,000	217,600,000	0	0	0	0
시설부대비	2,000,000	548,000	1,452,000	548,000	0	0	0	0
기타비(유동부채상환)	3,688,000,000	3,439,020,000	248,980,000	3,439,020,000	3,690,000,000	3,537,320,000	152,680,000	3,537,320,000
기타비(유동부채상환)	3,688,000,000	3,439,020,000	248,980,000	3,439,020,000	3,690,000,000	3,537,320,000	152,680,000	3,537,320,000
정부보조금 반환	0	0	0	0	402,000	400,840	1,160	400,840
국고보조금반환금	0	0	0	0	402,000	400,840	1,160	400,840
예비비	0	0	0	0	111,881,000	0	111,881,000	0
예비비	0	0	0	0	111,881,000	0	111,881,000	0

(8) 수입지출총괄(예산결산)

○ 수입예산 총괄

(단위: 원)

적요	예산액 (①)	추경 (②)	예산현액 (③=①+②)	결산액 (징수결정액) (④)	수입액 (⑤)			불납 결산액 (⑥)	미수금 (④-⑥)	비고
					수입액 (⑤)	과오납 환불액 (⑦)	수납액 (⑧=⑤-⑦)			
합계	11,260,769,650	540,000,000	11,800,769,650	11,627,202,420	11,340,013,690	0	11,340,013,690	0	287,188,730	
수익적 수입	5,707,000,000	365,000,000	6,072,000,000	5,599,837,100	5,581,106,370	0	5,581,106,370	0	18,730,730	
자본적 수입	5,145,000,000	175,000,000	5,320,000,000	5,618,595,670	5,350,137,670	0	5,350,137,670	0	268,458,000	
이월 자원	408,769,650	0	408,769,650	408,769,650	408,769,650	0	408,769,650	0	0	

○ 지출예산 총괄

(단위: 원)

적요	예산액 (①)	추경 (②)	예산현액 (③=①+②)	결산액 (재무확정액) (④)	지출액 (⑤)	미지급금 (④-⑤)	익년도 이월액 (⑥)	불용액 (③-(④+⑥))	비고
합계	11,260,769,650	540,000,000	11,800,769,650	10,499,315,428	10,499,315,428	0	788,231,342	513,222,880	
수익적 지출	5,707,000,000	365,000,000	6,072,000,000	5,547,566,908	5,547,566,908	0	323,193,652	201,239,440	
자본적 지출	5,145,000,000	175,000,000	5,320,000,000	4,672,182,110	4,672,182,110	0	367,252,690	280,565,200	
이월 자원	408,769,650	0	408,769,650	279,566,410	279,566,410	0	97,785,000	31,418,240	

7. 경영분석지표

(예천군하수도공기업)

1. 경영분석지표

(1) 경 영 분 석 지 표

제03(당)기: 2021년 12월 31일 현재

제02(전)기: 2020년 12월 31일 현재

예천군 하수도공기업 특별회계

구 분		산 식	단위	당 기	전 기	증가율 (%)	비 고
안 전 성 지 표	유 동 비 율	유동자산/유동부채*100	%	53.94	47.03	14.69	
	자 기 자 본 비 율	자기자본/총자본*100	%	57.73	56.75	1.73	
	부 채 비 율	부채총계/자기자본*100	%	73.23	76.22	-3.92	
수 익 성 지 표	매 출 액 영 업 이 익 율	영업이익/순매출액*100	%	-905.95	-784.95	15.41	
	매 출 액 순 이 익 율	당기순이익/순매출액*100	%	-582.86	-517.75	12.58	
	자 기 자 본 순 이 익 율	당기순이익/자기자본*100	%	-11.72	-10.20	14.90	
	총 자 산 순 이 익 율	당기순이익/총자본*100	%	-6.71	-5.70	17.72	
활 동 성 지 표	자 기 자 본 회 전 율	순매출액/자기자본	회	0.02	0.02	0.00	
	총 자 산 회 전 율	순매출액/총자산	회	0.01	0.01	0.00	
수 지 비 율	총 수 지 비 율	총수익/총비용*100	%	49.34	50.13	-1.58	
	경 상 수 지 비 율	경상수익/경상비용*100	%	49.34	50.13	-1.58	
	영 업 수 지 비 율	영업수익/영업비용	%	9.94	11.30	-12.04	
	공 급 단 가	사용료수익/연간총조정량	원	283.96	318.93	-10.96	
	공 급 원 가	총괄원가/연간총조정량	원	3,926.32	4,071.74	-3.57	
채 무 관 련 지 표	기 업 채 원 금 상 환 대 요 금 수 입 비 율	기업채원금상환금/ 사용료수익*100	%	0.00	0.00	0.00	

구 분		산 식	단위	당 기	전 기	증가율 (%)	비 고
업무처리효율성지표	인 건 비 율	인건비/총비용*100	%	0.01	0.00	0.00	전기 직원 없음
	인 건 비 대 요 금 수 입 비 율	인건비/사용료수익*100	%	0.16	0.00	0.00	전기 직원 없음
	직 원 1 인 당 인 건 비	인건비/총직원수	천원	44,581	0	0.00	전기 직원 없음
	직 원 1 인 당 영 업 수 익	총매출액/총직원수	천원	283,152	0	0.00	전기 직원 없음
	직 원 1 인 당 하 수 전 수	총하수전수/총직원수	전수	4,078	0	0.00	전기 직원 없음
	직 원 1인당 하 수 인 구	하수인구/총직원수	명	10,656	0	0.00	전기 직원 없음
	직 원 1 인 당 조 정 량	연간총조정량/총직원수	톤	997,147	0.00	0.00	전기 직원 없음
	직 원 1 인 당 설 비 자 산	가동설비자산/총직원수	백만원	23,635	0	0.00	전기 직원 없음

<경영분석지표 산출 기준>

- *1) 안정성지표 : 자산, 부채, 자본 기말 잔액 기준
- *2) 수익성지표, 활동성지표 : 손익 - 당기 기준, 자산 및 자본 - 기초와 기말 잔액 평균
- *3) 수지비율 : 손익 및 조정량 당기 기준
- *4) 채무관련지표 : 원리금상환액 및 손익 당기 금액 기준
- *5) 업무처리효율성지표 :
손익 및 하수전수, 하수인구, 조정량, 생산량, 시설용량 - 당기 기준
자산 및 직원수- 기초와 기말 평균(가동설비자산은 기말잔액 기준)

8. 참 고 자 료

(예천군하수도공기업)

- (1) 총괄원가계산서
- (2) 수입지출일계표
- (3) BTL사업명세서
- (4) 재정지원현황

(1) 총괄원가계산서

당기 : 2021년 1월 1일부터 2021년 12월 31일까지

전기 : 2020년 1월 1일부터 2020년 12월 31일까지

예천군 하수도공기업 특별회계

(단위:원)

구 분		2021년도(당기)	2020년도(전기)	비 고
연 간 처 리 량 (m³) (A)		3,813,482	3,721,789	
연 간 조 정 량 (m³) (B)		3,490,060	3,085,061	가정용조정량 (당기:2,728,663m³, 전기:2,376,963m³)
하 수 도 사 용 료 수 익 (C)		991,033,040	983,924,590	가정용조정액 (당기: 522,140,130원, 전기: 492,884,730원)
총 괄 원 가 (원) (D)		13,703,098,877	12,561,581,589	(I+J+X)-(Y+Z)
결 함 액 (원) (E)		12,712,065,837	11,577,656,999	(D-C)
m³ 당 요 금 (원 / m³) (F)		283.96	318.93	급수수익/연간조정량
m³ 당 원 가 (원 / m³) (G)		3,926.32	4,071.74	총괄원가/연간조정량
요 금 현 실 화 율 (%)		7.23%	7.83%	m³당요금/m³당원가(F/G*100)
인 상 요 인 (H)		1282.71%	1176.68%	(D-C)/C
영 업 비 용	영 업 비 용 계 (I)	9,969,259,183	8,707,263,586	급수공사비제외
	인 력 운 영 비	156,033,140	0	
	일 반 운 영 비	200,489,320	114,586,280	
	동 력 비	570,641,030	498,074,030	
	약 품 비	0	0	
	원 정 수 구 입 비	0	0	
	수 선 교 체 비	0	0	
	민 간 위 탁 비	4,031,607,008	2,989,241,100	
	연 구 개 발 비	323,274,820	326,959,620	
	경 상 이 전	415,316,790	412,031,540	
	감 가 상 각 비	4,269,183,158	4,366,371,016	
	퇴 직 급 여	0	0	
	기 타 영 업 비 용	2,713,917	0	

자 본 비 용	자 본 비 용 계 (J)	3,774,841,864	3,867,579,107	(K+L)
	타 인 자 본 비 용 (K)	1,431,752,396	1,508,686,094	
	자 기 자 본 비 용 (L)	2,343,089,468	2,358,893,013	(O*N*M)
	적 정 투 자 보 수 율 (M)	4.76%	4.76%	
	자 기 자 본 비 율 (N)	57.50%	56.69%	
	요 금 기 제 (O)	85,607,945,489	87,416,785,868	(P+W+V)
	순 가 동 설 비 자 산 (P)	82,534,125,123	83,776,985,233	(Q-R-S1-S2-S3-T)
	총 가 동 설 비 자 산 (Q)	82,723,721,256	83,847,286,023	
	기 부 금 (R)	0	0	
	시 설 분 담 금 (S1)	0	0	
	공 사 부 담 금 (S2)	189,596,133	70,300,790	
	원 인 자 부 담 금 (S3)	0	0	
	재 평 가 적 립 금 (T)	0	0	
	건 설 중 인 자 산 (V)	2,124,260,015	2,916,318,540	
	운 전 자 금 (W)	949,560,351	723,482,095	
영 업 외 수 익	영업외비용 (X)	0	0	
	기타영업수익 (Y)	0	0	
	계 (Z)	41,002,170	13,261,104	
	이 자 수 익	2,984,770	13,238,040	
	타 회 계 전 입 금 수 익	11,524,580	0	
	기 타 영 업 외 수 익	26,492,820	23,064	

중요 문서 무단 반출시 법적 제재를 받을 수 있으며 모든 출력물은 모니터링 됩니다.



세입세출 일계표

(회계일자 : 2022.01.17)

사무소코드 : 000290 금고구분 : 200 회계년도 : 2021

[단위:원]

회계구분	세입			지급액	세출			잔액 (1)-(2)-(3) -(4)=(5)	자금운용			비고
	수입액	과오남 반환액	과목경정액	차액(1)	지급액	반납액	과목경정액	차액(3)	예금등(6)	환입(7)	공금잔액 (5)-(6)+(7)	
1 군일반회계	누계 658,025,688,969	1,089,522,100		656,937,146,869	438,495,488,012	4,448,093,016		434,047,394,996	370,000,000,000	235,000,000,000	4,632,420,357	
2 도일반회계	누계 24,626,227,230	431,070,340		24,195,156,890	24,195,156,890			24,195,156,890				
3 도특별회계	누계 82,049,250			82,049,250	437,500			82,049,250				
4 치수사업특 별회계	누계 3,164,895,008			3,164,895,008	1,916,092,960	6,147,070		1,909,945,890	200,000,000		1,028,069,118	
5 상수도공기 업특별회계	누계 42,595,766,819	200,271,860		42,395,494,959	39,475,558,340	80,660,450		39,395,197,890			3,000,297,069	
6 이수도(영수 도공기업특 별회계)	누계 11,340,013,690			11,340,013,690	10,562,136,028	62,820,600		10,499,315,428			840,698,262	
7 상수도공기 업특별회계	누계 433,591,860			433,591,860	409,658,510			409,658,510			23,933,350	
8 수질개선특 별회계	누계 9,120,186,900			9,120,186,900	8,342,597,290	1,140,930		8,341,456,360			778,730,540	
9 세입세출외 현금	누계 14,304,672,245			14,304,672,245	12,857,044,130			12,857,044,130	1,510,999,725	63,371,610		
10 농공지구특 별회계	누계 7,386,149,958			7,386,149,958	6,174,175,530			6,174,175,530			1,211,974,428	
11 의료보호특 별회계	누계 1,089,287,301			1,089,287,301	978,707,280	490,860		978,216,420			111,070,881	
12 영세민생활 안정자금	누계 433,542,412			433,542,412	380,000,000			380,000,000	383,483,892		53,542,412	

예전잔액<잔> 이다하(****238)

1 / 2

5502

2022/02/16 13:54:29

중요 문서 무단 반출시 법적 제재를 받을 수 있으며 모든 출력물은 모니터링 됩니다.

회계구분	세입			자금배정액 (2)	세출			전용 (4)	잔액 (1)-(2)-(3) -(4)=(5)	자금운용			비고
	수입액	과오납 반환액	과도경정액		지급액	반납액	과목경정액			예금등(6)	환입(7)	공금잔액 (5)-(6)+(7)	
태양광발전	일계												
13 소기본지원	누계	13,055,735			13,027,370			13,027,370	28,365			28,365	
14 전연가스기	일계												
14 본지원	누계	18,530,260			176,670			176,670	153,590			153,590	
양수발전소	일계												
15 주변지역지	누계	193,732,308			89,168,760			89,168,760	863,548			863,548	
원	일계												
16 만은자수지	누계	7,723			7,710			7,710	13			13	
태양광발전	일계												
17 만은자수지	누계	112,040			111,870			111,870	170			170	
태양광발전	일계												
18 양수복지지	누계	213,176,360			209,000,000			209,000,000	4,176,360			4,176,360	
원사업(발전)	일계												
19 새마을소득	누계	652,335,251			415,000,000			415,000,000	237,335,251	300,000,000	300,000,000	237,335,251	
지원사업	일계												
배전도공복	일계												
20 산물가격안	누계	2,014,850,930							2,014,850,930			2,014,850,930	
정기금	일계				437,500								
누계	누계	775,708,862,249	1,720,864,300		544,595,458,600	4,599,352,928		539,996,103,674	150,565,772,759	372,394,483,617	235,746,855,502	13,938,144,644	

위와 같이 보고합니다.

정수관
세입
지출원
귀하



예산년경<줄> 이다희(****238)

2 / 2

5502

2022/02/16 13:54:29

1623577025 74722 이다*

(3) BTL사업 명세서

(단위: 원, %, 소수점 2자리)

지역	설립자치 단체	공기업명	사업명	BTL 운영기간 (가)	사업비			최초장기미지급금 (A+C+D)	장기미지급금 당기말잔액 (B)	기지급임대료(C)		
					계 (나)	국비	자치단체	민간투자		기간	개월	금액
합계					48,900,000,000	-	-	48,900,000,000	46,067,871,000			23,955,049,000
경상북도	예천군	예천군 하수도	예천하수처리장 하수관거 정비공사 임대형 민자사업(BTL)	2015-04-16 ~2035.04.15	48,900,000,000	-	-	48,900,000,000	46,067,871,000	2015-04-16 ~2021-12-31	80	23,955,049,000
향후 임대료 지급예정액 (D=E)					장부금액			장기미지급금(A)				
기간	개월	합계	국가지원분	지자체부담분	적용이자율	영목가액(E)	현재가치환인치금 (F)	차감계 (G=H-F)	당기말잔액			
										2022년	2023년	2024년 이후
		46,067,871,000	39,421,994,470	6,645,886,530		46,067,871,000	10,228,633,280	35,839,237,720	46,067,871,000	3,439,020,000	3,439,020,000	35,750,811,000
2022-01-01 ~2035-04-15	160	46,067,871,000	39,421,994,470	6,645,886,530	3.86%	46,067,871,000	10,228,633,280	35,839,237,720	46,067,871,000	3,439,020,000	3,439,020,000	35,750,811,000

(4) 재정지원 현황

(단위 : 원)

지방재정지원			국비지원			당기경영손익 ⑥	손실보전 제외시 경영손익		누적결손금
소계	손실보전 (A)	설비투자	소계	손실보 전 (B)	설비투자		지방재정 D=C-A	국비지원 E=C-B	
4,605,679,000	4,592,679,000	13,000,000	4,701,509,000	0	4,701,509,000	(5,776,297,369)	(10,368,976,369)	(5,776,297,369)	12,587,964,716